

Komentář k hospodaření – závěrečnému účtu města

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KOPŘIVNICE ZA ROK 2021

Souhrnný komentář k hospodaření města za rok 2021

(viz souhrnná tabulka plnění příjmů a výdajů rozpočtu v části B) závěrečného účtu)

I. plnění příjmů (zdrojů) a výdajů (plateb, rezerv) rozpočtu

A) Příjmová stránka rozpočtu (zdroje vč. zdrojů z minulého období)

- Rozhodující podíl na zdrojích rozpočtu představují **daňové příjmy (třída 1 rozpočtové skladby, viz tabulka č.1)**. Jejich inkasovaný objem se ve srovnání s rokem 2020 **meziročně zvýšil o cca 9,9 %** (o 30 584,8 tis. Kč) z 309 564,9 tis. Kč **na 340 149,7 tis. Kč**.

Na tomto zvýšení má největší podíl meziroční zvýšení inkasa daně z přidané hodnoty o 24 046,3 tis. Kč a daně z příjmů právnických osob o cca 23 055,7 tis. Kč při současném meziročním snížení inkasa daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o cca 21 411,5 tis. Kč.

Meziroční zvýšení uvedených daňových výnosů bylo zejména ovlivněno mírným ekonomickým oživením ve 2. pololetí 2021 z důvodu částečného ústupu epidemie COVID_19, růstem spotřeby domácností (v důsledku odložené poptávky z roku 2020 a 1. poloviny roku 2021) a současně i začínající inflační vlnou, která se prostřednictvím růstu cen a spotřebitelské poptávky promítla zejména do zvýšeného inkasa daně z přidané hodnoty.

V úhrnu sdílených daní a daně z nemovitých věcí byla ve výnosu prekonána částka z roku 2019 tj. z roku před začátkem epidemie (2019 = 331 596,9 tis. Kč, 2020 = 309 564,9 tis. Kč, 2021 = 340 149,7 tis. Kč). A to navzdory zrušení superhrubé mzdy od roku 2021, což následně vedlo k poklesu inkasa daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti z částky 79 623,5 tis. Kč v roce 2020 na částku 58 212 tis. Kč v roce 2021 (tj. o 21 411,5 tis. Kč). Pozitivní vliv na inkaso daní mělo rovněž zvýšení procenta, které obcím stanoví podíl z celostátního výnosu sdílených daní - procentní podíl se od 01.01.2021 zvýšil z 23,58 % na 25,84 %.

Na celkovém inkasu daňových příjmů se nejvíce podílela daň z přidané hodnoty ve výši 173 159,2 tis. Kč (50,9 %), daň z příjmů právnických osob ve výši 77 411,5 tis. Kč (22,7 %) a daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti (placená plátcí) ve výši 58 212 tis. Kč (17,1 %).

Daně jsou poukazovány na účet města v souladu se zákonem o rozpočtovém určení daní ve výši dané stanoveným procentem z celostátního výnosu daně z příjmů fyzických osob (placená plátcí a poplatníky), daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou dle zvláštní sazby, daně z příjmů právnických osob, daně z přidané hodnoty (sdílené daně). Výlučným daňovým příjmem města je 100 % výnosu daně z nemovitých věcí. Z uvedených skutečností vyplývá přímá závislost inkasa

daňových příjmů města na budoucím vývoji daňových příjmů státního rozpočtu. Daňové příjmy ze sdílených a výlučných daní představují rozhodující a opakující se zdroj financování výdajů rozpočtu města.

*Nad rámec částek uvedených v tabulce č.1 je příjem rozpočtu města **daň z příjmů právnických osob za obce** ve výši **7 469 tis. Kč (z příjmů za rok 2020)** - z toho byla ve výši 2 332,7 tis. Kč souběžně příjmem i výdajem rozpočtu (bez vlivu na bilanci rozpočtu) a ve výši 5 136,3 tis. Kč byla inkasovaná do příjmů rozpočtu města převodem z účtů hospodářské (podnikatelské) činnosti a navýšila tak zdroje rozpočtu pro rok 2021.*

- **Výnos z místních, správních a ostatních poplatků a odvodů (třída 1 rozpočtové skladby)** se na zdrojích rozpočtu podílí ve výši cca **32 363,2 tis. Kč** (v porovnání s rokem 2020 došlo ke zvýšení o cca 11,6 % a výnos se přiblížil k částce dosažené v roce 2019 tj. před koronavirovou epidemií).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
35106,8	39535,7	34592,4	35507,2	39158,4	36609,5	32694,5	28986,4	32363,2

- Výnos místního poplatku ze psů ve výši cca **602,6 tis. Kč** se mírně **snížil o cca 1,5 %** ve srovnání s rokem 2020, kdy byl inkasován ve výši 611,7 tis. Kč.

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
608,5	599,5	629,4	613,2	559,7	599,4	532,6	611,7	602,6

- **Ke zvýšení o cca 2,3 %** došlo meziročně u výnosu místního poplatku z veřejného prostranství, kdy výnos dosáhl výše cca **614,4 tis. Kč**. Pozn. vysoký objem inkasovaného poplatku v roce 2014 (4 571 tis. Kč) byl dán zejména úhradou poplatku v souvislosti s modernizací rozvodů tepla.

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
725,6	4571	893,7	952,1	832,4	1012,5	956,5	600,7	614,4

- Místní poplatek za komunální odpad byl inkasován ve výši **cca 11 517,5 tis. Kč** - došlo k **navýšení** o cca 3 % ve srovnání s rokem 2020, kdy byl inkasován ve výši cca 11 174,5 tis. Kč (od 01.01.2020 byla sazba poplatku dle schválené obecně závazné vyhlášky navýšena z částky 498 Kč na částku 540 Kč).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
10732,0	10848,3	10930,4	10844,1	11022,3	11055,1	10646,2	11174,5	11517,5

- Významnou položku **představuje odvod z loterií, výherních hracích přístrojů a jiných technických zařízení (daň z hazardních her a daň z technických her)**, který v roce 2021 dosáhl v úhrnu částky **13 285,1 tis. Kč** a meziročně se **zvýšil o cca 19,8 %**. U výnosu z technických her byl od roku 2017 ve prospěch rozpočtu obcí zákonem stanoven výhodnější poměr pro jeho propočít z 63 % na 65 % z celkového výnosu. Po snížení výnosu v roce 2019 a 2020 z důvodu poklesu počtu provozoven na území města resp. jejich uzavření v důsledku schválených opatření souvisejících s koronavirovou krizí se v roce 2021 výnos zvýšil a přiblížil se tak zpět k úrovni dosažené v roce 2019 (před epidemií).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
16621,2	16744	15089	16137,9	18656,2	16563,8	13538,9	11094,2	13285,1

- Výnos **správních poplatků** z výkonu státní správy na úseku **obecního živnostenského úřadu** se meziročně **mírně zvýšil** o cca 24,8 tis. Kč na částku **325,4 tis. Kč** (zvýšení o cca 8,3 %).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
346,7	351,2	303,4	283,4	302,9	298,5	279,1	300,6	325,4

- Výnos ze **správních poplatků** na úseku **oddělení dopravních agend se meziročně zvýšil** na částku cca **3 285,5 tis. Kč** (zvýšení o cca 9,7 %).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
3035,1	3275,8	3222,8	3520,2	3205,5	3376,6	3496,9	2993,6	3285,5

- Za **správní poplatky na úseku životního prostředí** vč. poplatků za znečišťování životního prostředí a odvodů za odnětí půdy byla inkasována částka **cca 558,5 tis. Kč**, což znamená **snížení** o 27,7 tis. Kč (4,7 %) ve srovnání s částkou inkasovanou v roce 2020.

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
264,2	236,1	272,8	193,3	806,5	746,1	702,1	586,2	558,5

Z hlediska rozpočtové skladby byla nově od 1.1.2017 do třídy 1 - daňové příjmy zařazena **položka 1356** - příjmy z úhrad za dobývání nerostů a poplatků za geologické práce (tyto příjmy byly do konce roku 2016 sledovány ve třídě 2 jako nedaňové příjmy). Na položce 1356 byla v roce 2017 inkasována částka 546,7 tis. Kč, roce 2018 částka 529,6 tis. Kč, v roce 2019 částka 425,6 tis. Kč, v roce 2020 částka 397,8 tis. Kč a v roce 2021 částka 394,7 tis. Kč (inkasovaná částka se průběžně snižuje).

- Za **správní poplatky** na úseku **matriky, úseku občanských a řidičských průkazů vč. CZECH pointu** byla inkasována v roce 2021 částka **1 755,4 tis. Kč** - tj. o 617,2 tis. Kč vyšší než v roce 2020 (přesto je o 399 tis. Kč nižší než částka inkasována v roce 2019).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
2117,1	2230,4	2454,5	2315	2463,4	2460,2	2094,4	1138,2	1755,4

- **Správní poplatky** na úseku **stavebního úřadu** (stavební povolení, překopy) dosáhly výše cca **396,9 tis. Kč** (v roce 2020 = 400 tis. Kč), ostatní správní poplatky na úseku odboru financí cca **21,9 tis. Kč**.

V úhrnu jsme inkasovali v roce 2021 v **daňových příjmech - tzn. i včetně příjmů z poplatků (třída 1 rozpočtové skladby)** částku ve výši **379 981,8 tis. Kč** (v roce 2020 částku 343 180,1 tis. Kč).

- **Nedaňové příjmy (třída 2 rozpočtové skladby)** ve výši cca **39 573,9 tis. Kč** (v roce 2020 37 262,7 tis. Kč) jsou zejména tvořeny příjmy - z provozu pultu centrální ochrany, z provozu psiho útulku, z pokut a přestupků, z odvodu z fondu investic příspěvkových organizací, z finančního vypořádání účelově poskytnutých dotací, z vrácených návratných finančních výpomocí od příspěvkových organizací, z plateb za vytríděné suroviny (EKOKOM ...), z převodu nájemného ze Střediska sociálních služeb města Kopřivnice p.o. a z Kulturního domu Kopřivnice p.o., z úroků, z pojistných náhrad, z odtahů vozidel, z parkovacích automatů, z prodeje Kopřivnických novin, z prodeje majetku v aukcích apod.
- **Kapitálové příjmy (třída 3 rozpočtové skladby)** byly inkasovány ve výši **11 608,1 tis. Kč** (např. z **prodeje pozemků** = 707,8 tis. Kč, z **plnění od Moravskoslezského kraje** v souladu se Smlouvou o vypořádání výsledků stavebních prací v rámci projektu "Úprava veřejných prostranství, příjezdová komunikace a parkovací plochy v okolí nového Technického muzea v Kopřivnici = 6 675,1 tis. Kč, z **plnění od TATRA TRUCKS, a.s.** v souladu se Smlouvou o spolufinancování a majetkovém vypořádání při realizaci projektu "Veřejná

prostranství kolem nového technického muzea v Kopřivnici" = 1 500 tis. Kč, z plnění od UCED Kopřivnice s.r.o. dle kupní smlouvy na odkup přípojek a kabelových rozvodů v Průmyslovém parku Kopřivnice - Vlčovice = 2 600 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2020 došlo ke zvýšení o 8 977,7 tis. Kč. Kapitálové příjmy jsou sledovány zejména pod odborem majetku města a odborem rozvoje města.

								tis. Kč
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 657	40 793	4 097	28 439	2 403	7 053	20 452	2630,4	11608,1

- **Dotace (třída 4 rozpočtové skladby)** - se na zdrojích rozpočtu podílejí **ve výši cca 145 562,2 tis. Kč** (tato částka mimo dotací z veřejných rozpočtů zahrnuje i převody z hospodářské činnosti - interní převod odpisů z majetku v bytové oblasti a převod zdrojů z výsledku hospodaření za vedlejší hospodářskou činnost v úhrnné výši 20 368 tis. Kč). **Přehled dotací** je součástí samostatné přílohy (viz Tab č. 2).
- **Úvěrové zdroje (třída 8 rozpočtové skladby)** byly do zdrojů rozpočtu v roce 2021 zapojeny a to prostřednictvím zápůjčky ze Státního fondu životního prostředí ve výši **22 300,6 tis. Kč** (projekt "Odkanalizování MČ Vlčovice-Mniší), kontokorentní úvěr nebyl čerpán.

Současně byl do zdrojů rozpočtu města (**třída 8 rozpočtové skladby**) zapojen **zůstatek finančních prostředků** z r. 2020 ve výši **cca 214 555,7 tis. Kč** (z toho na účtech účelových fondů 20 577,3 tis. Kč).

V roce 2021 byla do zdrojů fondu oprav a modernizace bytového fondu (FOMBF) z rozpočtu převedena částka 6 743,5 tis. Kč, do sociálního fondu 3 500 tis. Kč (schválený příděl) a současně ze sociálního fondu do zdrojů rozpočtu města částka 1 522,3 tis. Kč (podíl sociálního fondu na financování stravenek) a do zdrojů fondu rozvoje a rezerv bylo převedeno z rozpočtu města 200 tis. Kč *Sledováno ve třídě 4 rozpočtové skladby - interní převody mezi účty města - nejedná se tak o příjmy od vnějších subjektů.*

B) výdajová stránka rozpočtu (výdaje vč. splátek cizích zdrojů), rezervy

- **Provozní výdaje rozpočtu (třída 5 rozpočtové skladby)** - pravidelně se opakující výdaje v oblastech zajišťovaných městem (např. školství, kultura, sport, životní prostředí, správa majetku města) charakteru oprav, udržování, služeb, energií, nákupu materiálu, platů, příspěvků příspěvkovým organizacím apod. - dosáhly hodnoty **cca 376 094,4 tis. Kč**.
- **Investiční (kapitálové) výdaje (třída 6 rozpočtové skladby)** dosáhly výše **180 033,9 tis. Kč** a jsou reprezentovány zejména výdaji na realizaci resp. na projektovou dokumentaci akcí v rozpočtu odboru rozvoje města, odboru

majetku města a investičními výdaji ostatních odborů nebo oddělení (např. rekonstrukce centra města, odkanalizování místních částí Vlčovice-Mniší, veřejná prostranství a parkoviště u nového muzea automobilů, chodník Vlčovice-Mniší, cyklistické propojení Kopřivnice-Paseky-Závišice, MŠ Lubina - energetická opatření, multifunkční hřiště Lubina, úprava přechodu na ul. Čs.armády před KB a.s., kontejnerová stání v Lubině, Dům s byty zvláštního určení č.p. 650 - energetická opatření vč. rekonstrukce vnitřních instalací, výkupy pozemků atd.). Část v rozpočtu vyčleněných finančních prostředků na investiční výdaje nebyla v roce 2021 vyčerpána a je v rámci finančního zůstatku na rozpočtových účtech převáděna do rozpočtu na rok 2022 k zajištění financování přecházejících investičních akcí (např. akce rekonstrukce centra města a akce odkanalizování místních částí Vlčovice-Mniší).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
148899	180572	97226	52169,9	138694	169830	71050,3	112087	180 033,9

- Dále byl z rozpočtu města proveden převod do fondu oprav a modernizace bytového fondu ve výši 6 743,5 tis. Kč, do sociálního fondu ve výši 3 500 tis. Kč (schválený příděl), převod ze sociálního fondu do rozpočtu města ve výši 1 522,3 tis. Kč (stravenky) a převod do fondu rozvoje a rezerv ve výši 200 tis. Kč - konsolidované převody tj. interní převody mezi účty města (třída 5 rozpočtové skladby).
- **Dluhová služba** dosáhla výše **7 928,1 tis. Kč** (tj. součet výdajů na splátky úvěrů = 6 939 tis. Kč, převodu na účet Svazku obcí regionu Novojičinska k splátce půjčky od SFŽP = 864,2 tis. Kč a výdajů na splátky úroků = 124,9 tis. Kč) a ve srovnání s rokem 2020 **se snížila o cca 82,3 tis. Kč**.

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
10905,3	11096,2	11758,8	11787,6	11935,4	13055,7	11743,2	8010,4	7928,1

- **Celková zadluženost města** (nesplacený zůstatek úvěrů a zápůjčky) byla k **31.12.2021 ve výši 44 254,7 tis. Kč** a ve srovnání s rokem 2020 **se zvýšila o 15 361,6 tis. Kč**. Vzhledem k průběžnému čerpání zápůjčky od SFŽP na projekt odkanalizování MČ Vlčovice-Mniší v letech 2020-2022 se v roce 2022 zadluženost dále zvýší. Zápůjčka byla schválena do výše 43 518,1 tis. Kč, v roce 2020 bylo vyčerpáno 11 284,6 tis. Kč a v roce 2021 vyčerpáno 22 300,6 tis. Kč. Splácení zápůjčky bude probíhat od roku 2023 po dobu 10 let (pozn. nad rámec úvěrů splácíme dlouhodobý závazek vůči Svazku obcí regionu Novojičinska - nesplacený zůstatek k 31.12.2021 je ve výši 296,5 tis. Kč - bude splaceno v roce 2022).

tis. Kč

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
47819,1	53917,7	43790,2	33434,6	46799,9	35086,5	24547,5	28 893,1	44254,7

- K 31.12.2021 byla **naplněna Obecná rezerva odboru financí** v rozpočtované výši **57 933,7 tis. Kč**. Nad rámec rezervy byly vykázány na rozpočtových účtech k 31.12. města finanční prostředky v úhrnné **výši cca 190 189 tis. Kč**. Celková výše finančních prostředků nad rámec rozpočtu rezerv je dána zejména nevyčerpáním rozpočtových výdajů a překročením vybraných příjmů (*zejména daňových*). Tyto finanční prostředky byly využity při přípravě rozpočtu na rok 2022 ke krytí přecházejících výdajů z rozpočtu 2021 a dále k zařazení nových akcí (ukazatelů) do rozpočtu města na rok 2022.
- **Na účtech fondů byla vykázána k 31.12.2021 částka v úhrnu ve výši 2 006,6 tis. Kč**, v tom fond oprav a modernizace byt. fondu = 723,6 tis. Kč, sociální fond = 1 067,7 tis. Kč a fond rozvoje a rezerv = 215 ,3 tis. Kč.

C) Závěr

Jak vyplývá ze zpracovaných účetně-rozpočtových výkazů, dosáhly **příjmy běžného roku dle rozpočtové skladby po konsolidaci (tj. po vyloučení vnitřních převodů mezi účty města a zdrojů z minulých let)** v úhrnu **cca 576 726 tis. Kč** (tj. 104,6 % rozpočtu) - v absolutní výši se jedná o částku 22 523 tis. Kč, o kterou bylo plnění příjmů vyšší ve srovnání s rozpočtem na rok 2021. Vyšší plnění než předpokládal rozpočet ovlivnilo zejména:

- plnění daňových příjmů (zejména daně z příjmů právnických osob, daně z přidané hodnoty a daně z hazardu),
- plnění nedaňových příjmů (příjmy z činnosti na úseku oddělení přestupků),
- plnění kapitálových příjmů (příjem z prodeje majetku, který byl inkasován v prosinci 2021) .

Výdaje běžného roku dle rozpočtové skladby po konsolidaci (tj. bez splácení cizích zdrojů – úvěrů, bez rezerv a vnitřních převodů mezi účty města) byly uskutečněny ve výši cca **556 128,3 tis. Kč** (tj. 76,7 % rozpočtu). Nižší čerpání je dáno zejména úsporami v některých ukazatelích výdajů rozpočtu resp. převodem některých ukazatelů z roku 2021 do roku 2022 v podobě přecházejících akcí (*finanční prostředky na ně vyčleněné v rozpočtu na rok 2021 tak přecházejí do rozpočtu na rok 2022 v rámci zůstatku na rozpočtových účtech*).

Hospodaření města skončilo v běžném roce 2021 rozpočtovým **přebytkem ve výši 20 597,7 tis. Kč**. Výsledek hospodaření - přebytek - **je dán rozdílem mezi příjmy a výdaji v běžném roce po vyloučení převodů mezi účty města**, čerpání (splácení) cizích zdrojů (úvěrů a půjček) a finančních zdrojů z minulých období

zapojených do rozpočtu. Výše přebytku je tak dána zejména nižším čerpáním rozpočtu výdajů a vyšším plněním rozpočtu příjmů ve srovnání s rozpočtem.

V **tabulce č. 3** v příloze tohoto materiálu je provedena **analýza peněžního toku města v roce 2021** a v **tabulce č. 4** je **přehled vybraných ukazatelů z rozpočtového hospodaření města za rok 2021** vč. jejich vývoje v časové řadě pro srovnání s minulými lety.

II. oblast výnosů a nákladů hospodářské činnosti města

V návaznosti na registraci města jako plátce DPH dochází od 1. 8. 2004 k oddělení sledování hospodářské činnosti zajišťované přímo z úrovně odborů města. Z tohoto důvodu jsou některé dříve inkasované příjmy rozpočtu a vynakládané výdaje rozpočtu sledovány odděleně od rozpočtu jako výnosy a náklady hospodářské činnosti, tj. nevztahují se na ně pravidla obecně platná pro rozpočet.

Pro zhodnocení hospodářské činnosti města podle jednotlivých druhů hospodářské činnosti lze orientačně využít následující tabulku.

Druh hospodářské činnosti	Výnosy	Náklady	Saldo (+ zisk, - ztráta)
Bytové domy (vč. nebytových prostor v bytových domech)	29 587,6	20 846,2	+ 8 741,4
Oblast nájmu nebytových prostor, pozemků a ostatních nájmu sledovaných z úrovně MÚ Kopřivnice	17 439,9	20 246,1	- 2 806,2
Hospodaření v městských lesích	636,2	614,9	+ 21,3
Ostatní náklady a výnosy			
Ostatní (reklama, úroky, ...)	268,2	-	+ 268,2
CELKEM	47 931,9	41 707,2	+ 6 224,7

tis. Kč

Odbor financí, březen 2022

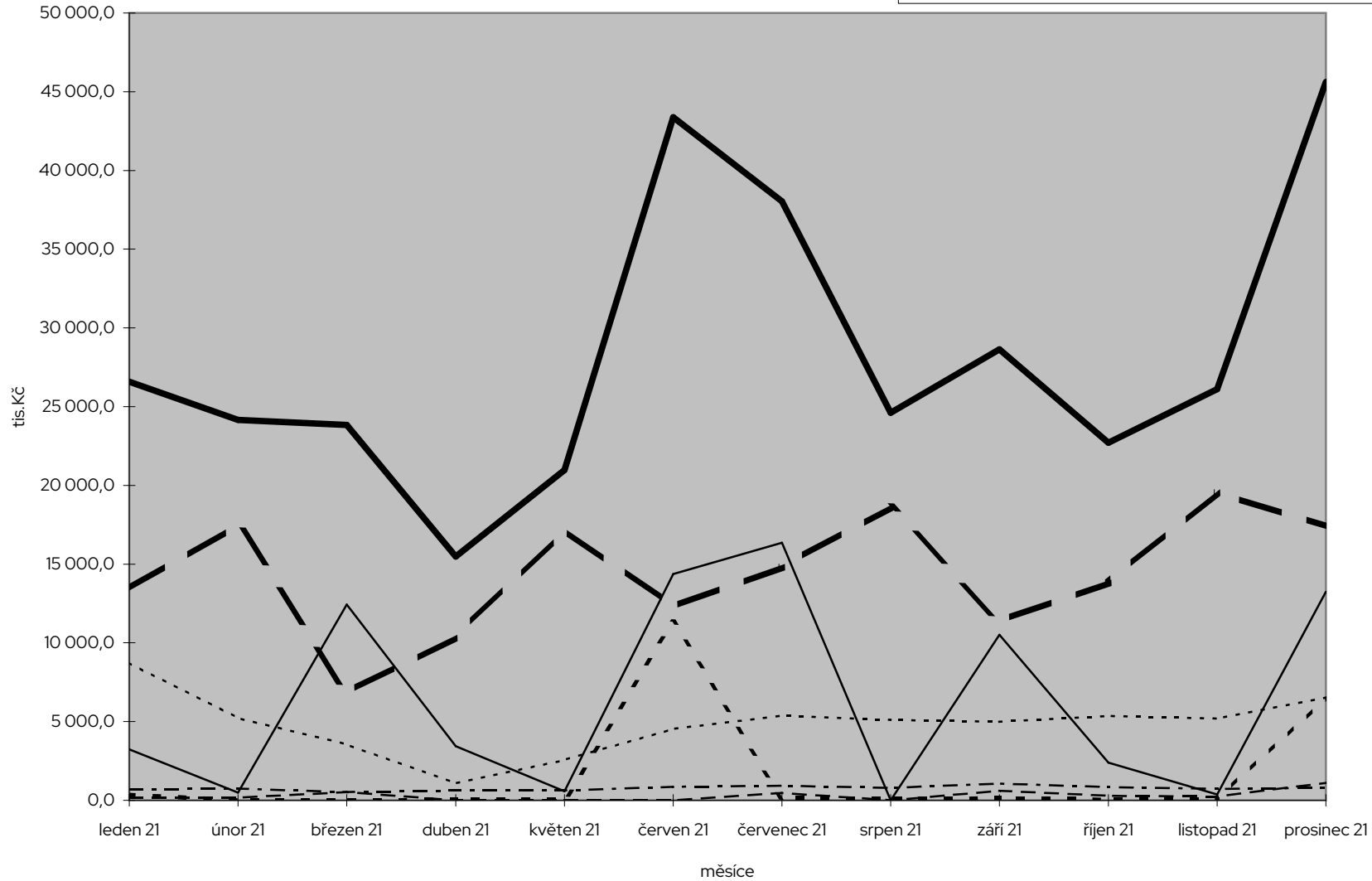
Analyza daňových výnosů v roce 2021 (v tis. Kč) - MĚSÍČNÍ

Tab.č. 1

	DzP - FO - plátcí (ze závislé činnosti)	DzP - FO - poplatníci (z příznání OSVČ ...)	daň z příjmů právnických osob	DzP - FO vybíraná srážkou	daň z přidané hodnoty	daň z nemovitých věcí	c e l k e m
leden 21	8 722,6	164,8	3 236,7	686,5	13 420,1	354,1	26584,8
únor 21	5 226,3	162,6	482,6	742,7	17 543,6	7,3	24165,1
březen 21	3 546,5	517,3	12 432,9	516,5	6 821,4	0,0	23834,6
duben 21	1 078,0	0,0	3 428,3	615,0	10 350,3	12,6	15484,2
květen 21	2 558,8	0,0	579,4	621,2	17 193,5	29,2	20982,1
červen 21	4 535,3	0,0	14 372,0	858,2	12 286,4	11 323,7	43375,6
červenec 21	5 376,9	464,5	16 353,2	930,6	14 801,8	116,9	38043,9
srpen 21	5 109,6	0,0	0,0	794,4	18 625,3	80,3	24609,6
září 21	4 978,2	609,3	10 508,7	1 068,3	11 355,5	125,3	28645,3
říjen 21	5 353,1	280,6	2 396,4	837,4	13 808,7	28,7	22704,9
listopad 21	5 196,4	227,6	376,7	719,9	19 563,0	21,8	26105,4
prosinec 21	6 530,3	1 111,1	13 244,6	784,7	17 389,6	6 553,9	45614,2
celkem	58212	3537,8	77411,5	9175,4	173159,2	18653,8	340149,7

Přehled měsíčních
daňových výnosů v roce 2021

- - - - - Dzp - FO - plátcí (ze závislé činnosti)
- - - - - Dzp - FO - poplatníci (z přiznání OSVČ ...)
- daň z příjmů právnických osob
- - - - - Dzp - FO vybíraná srážkou
- daň z přidané hodnoty
- - - - - daň z nemovitých věcí
- celkem



Analyza daňových výnosů v roce 2021 (v tis. Kč) - KUMULOVANĚ

	DzP - FO - plátcí (ze závislé činnosti)			DzP - FO - poplatníci (z přiznání OSVČ ...)			DzP - FO vybíraná srážkou			DzP právnických osob			Daň z přidané hodnoty			Daň z nemovitých věcí			Celkem		
	2020	2021	meziroční změna (+,-)	2020	2021	meziroční změna (+,-)	2020	2021	meziroční změna (+,-)	2020	2021	meziroční změna (+,-)	2020	2021	meziroční změna (+,-)	2020	2021	meziroční změna (+,-)	2020	2021	meziroční změna (+,-)
leden	8 037,4	8 722,6	685,2	139,0	164,8	25,8	576,5	686,5	110,0	1 433,9	3 236,7	1 802,8	13 472,2	13 420,1	-52,1	0,0	354,1	354,1	23 659,0	26 584,8	2 925,8
únor	15 467,8	13 948,9	-1 518,9	235,0	327,4	92,4	1 253,1	1 429,2	176,1	2 007,5	3 719,3	1 711,8	30 067,8	30 963,7	895,9	82,7	361,4	278,7	49 113,9	50 749,9	1 636,0
březen	22 308,4	17 495,4	-4 813,0	522,8	844,7	321,9	1 719,4	1 945,7	226,3	14 007,9	16 152,2	2 144,3	38 709,9	37 785,1	-924,8	82,7	361,4	278,7	77 351,1	74 584,5	-2 766,6
duben	27 977,3	18 573,4	-9 403,9	522,8	844,7	321,9	2 167,8	2 560,7	392,9	16 090,8	19 580,5	3 489,7	47 360,1	48 135,4	775,3	82,7	374,0	291,3	94 201,5	90 068,7	-4 132,8
květen	29 397,9	21 132,2	-8 265,7	522,8	844,7	321,9	2 668,5	3 181,9	513,4	16 090,8	20 159,9	4 069,1	59 824,6	65 328,9	5 504,3	82,7	403,2	320,5	108 587,3	111 050,8	2 463,5
červen	34 285,5	25 667,5	-8 618,0	522,8	844,7	321,9	3 243,9	4 040,1	796,2	21 117,1	34 531,9	13 414,8	68 011,0	77 615,3	9 604,3	11 068,8	11 726,9	658,1	138 249,1	154 426,4	16 177,3
červenec	41 445,4	31 044,4	-10 401,0	522,8	1 309,2	786,4	3 920,0	4 970,7	1 050,7	30 333,9	50 885,1	20 551,2	79 718,7	92 417,1	12 698,4	11 168,7	11 843,8	675,1	167 109,5	192 470,3	25 360,8
srpen	48 868,6	36 154,0	-12 714,6	522,8	1 309,2	786,4	4 596,7	5 765,1	1 168,4	30 333,9	50 885,1	20 551,2	95 749,1	111 042,4	15 293,3	11 215,4	11 924,1	708,7	191 286,5	217 079,9	25 793,4
září	55 951,5	41 132,2	-14 819,3	522,8	1 918,5	1 395,7	5 369,3	6 833,4	1 464,1	40 332,7	61 393,8	21 061,1	107 094,1	122 397,9	15 303,8	11 252,6	12 049,4	796,8	220 523,0	245 725,2	25 202,2
říjen	63 488,9	46 485,3	-17 003,6	579,9	2 199,1	1 619,2	6 035,3	7 670,8	1 635,5	42 672,2	63 790,2	21 118,0	118 804,7	136 206,6	17 401,9	11 331,2	12 078,1	746,9	242 912,2	268 430,1	25 517,9
listopad	70 933,6	51 681,7	-19 251,9	637,4	2 426,7	1 789,3	6 662,0	8 390,7	1 728,7	43 250,4	64 166,9	20 916,5	135 710,7	155 769,6	20 058,9	11 346,0	12 099,9	753,9	268 540,1	294 535,5	25 995,4
prosinec	79 623,5	58 212,0	-21 411,5	1 190,5	3 537,8	2 347,3	7 262,8	9 175,4	1 912,6	54 355,8	77 411,5	23 055,7	149 112,9	173 159,2	24 046,3	18 019,4	18 653,8	634,4	309 564,9	340 149,7	30 584,8
rozpočet 2021	57000			2700			8700			72000			171000			18300			329 700		

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA KOPŘIVNICE ZA ROK 2021

Tab.č.2

Poskytnuté dotace městu Kopřivnice v roce 2021

(vč. převodu z vlastních fondů hospodářské činnosti a po konsolidaci v tis.Kč - položkové členění)

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	cerpano k 31.12. 2021*)
4112	dotace SR - příspěvek na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	32 801,6	určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy (obec s rozšířenou působností)	32 801,6
	mezisoučet za položku 4112	32 801,6		
4111	dotace SR - na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	671,0	na výdaje spojené s volbami do zastupitelstva MSK	620,9
4111	dotace SR - jednorázový příspěvek	4 861,6	příspěvek ke zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů města v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu	4 861,6
	mezisoučet za položku 4111	5 532,6		
4116	Dotace SR(MPSV) - financování výdajů v souvislosti s výkonem sociálně - právní ochrany dětí	5 895,2	kompenzuje osobní a věcné náklady u pracovníků OSV, kteří zajišťují výkon agendy sociálně-právní ochrany dětí	5 811,4
4116	Dotace SR (MPSV) - na mimořádné odměny pro sociální pracovníky na obecních úřadech	119,4	na odměny sociálních pracovníků městského úřadu v souvislosti s výkonem povolání v období epidemie koronaviru	119,4
4116	Dotace SR(MPSV) - na výkon sociální práce s výjimkou agendy sociálně - právní ochrany dětí	1 603,0	na výkon sociální práce v souladu s ustanovením zákona o sociálních službách a zákona o pomoci v hmotné nouzi	1 603,0
4116	Dotace SR(MPSV) na mimořádné fin. ohodnocení zaměstnanců v soc.sluzbách v souvislosti s epidemií COVID_19	2 232,3	na úhradu mimořádné odměny zaměstnancům sociálních služeb za výkon profese při epidemii COVID_19 - období II. Vlny (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	2 232,3 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(MPSV) na úhradu výdajů, které vznikly poskytovatelům sociálních služeb v souvislosti s povinným testováním	10,9	na úhradu již dříve vynaložených nákladů, které vznikly v souvislosti s COVID_19 poskytovatelům služeb v důsledku povinného antigen.testování návštěv nebo uživatelů soc.sluzeb (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	10,9 (průtoková dotace)
4116	Dotace na sanaci vícenákladů a výpadku příjmů v sociálních službách v souvislosti s epidemií COVID_19	145,0	 (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	145,0 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(MV)-na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2021	386,8	na zabezpečení akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí (mzdové výdaje, opravy, zásahy, vybavení ...)	378,7
4116	Dotace IROP - projekt " Pořízení vybavení pro JSDH Kopřivnice II"	193,0	pořízení vybavení pro JSDH Kopřivnice II	193,0
4116	Dotace SR(EU) - z OP VVV - projekt "Šablony III"	1 145,7	OP VVV - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ... (průtoková dotace určená pro Mateřské školy p.o.)	1 145,7 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(EU) - z OP VVV - projekt "Šablony III"	918,4	OP VVV - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ... (průtoková dotace určená pro ZŠ Emila Zátopka p.o.)	918,4 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace učebny fyziky"	1 521,1	 (průtoková dotace určená pro ZŠ Emila Zátopka p.o.)	1 521,1 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(EU) - z OP VVV - projekt "Šablony III"	781,3	OP VVV - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ... (průtoková dotace určená pro ZŠ Milady Horákové p.o.)	781,3 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(EU) - z OP VVV - projekt "Šablony III"	776,6	OP VVV - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ... (průtoková dotace určená pro ZŠ Alšova p.o.)	776,6 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Vytvoření přírodovědné učebny"	989,3	 (průtoková dotace určená pro ZŠ Lubina p.o.)	989,3 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(EU) - z OP VVV - projekt "Šablony III"	1 003,2	OP VVV - Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ... (průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	1 003,2 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace učebny přírodopisu"	1 098,5	 (průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	1 098,5 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace odborných učeben - cizí jazyk a chemie"	1 340,0	 (průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	1 340,0 (průtoková dotace)
4116	Dotace SR(EU) - projekt "Místní akční akční plán ORP Kopřivnice II"	693,0	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (rozvoj vzdělávání, rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ...) období 7/18 - 6/21	693,0 (zálohová platba)
4116	Dotace SR(EU) - projekt "Místní akční	956,3	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	956,3

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	čerpáno k 31.12. 2021*)
	akční plán ORP Kopřivnice III"		(rozvoj vzdělávání, rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání ...) období 7/21 -11/23	(zálohová platba)
4116	Dotace SR(MV) na podporu mimořádného finančního ohodnocení strážníků MP v souvislosti s epidemií Covid_19	95,0	podpora mimořádného finančního ohodnocení strážníků v souvislosti s epidemií COVID_19 v letech 2020 a 2021	95,0
4116	Dotace IROP - projekt "Podpora technického vzdělávání v DDM Kopřivnice"	1 432,0	podpora technického vzdělávání - vybavení ...	1 432,0
4116	Dotace OPZ(EU) - projekt "Kvalitní úřad Kopřivnice"	1 044,6	kvalitní úřad Kopřivnice - portál občana, grafický manuál, nový web, sociologický průzkum ...	1 044,6
4116	Dotace MK - příspěvek na obnovu nemovité kulturní památky - zřícenina hradu Šostýn	200,0	statické zajištění suterénní zdi bývalého paláce	200,0
	mezisoučet za položku 4116	24 580,6		
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace učebny fyziky"	977,9	(průtoková dotace určená pro ZŠ Emila Zátopka p.o.)	977,9 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Vytvoření přírodovědné učebny"	807,5	(průtoková dotace určená pro ZŠ Lubina p.o.)	807,5 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace učebny přírodopisu"	715,4	(průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	715,4 (průtoková dotace)
4216	Dotace SR (MMR,EU) - projekt "Modernizace odborných učeben - cizí jazyk a chemie"	1 358,6	(průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	1 358,6 (průtoková dotace)
4216	Dotace IROP - projekt "Pořízení vybavení pro JSDH Kopřivnice II"	184,3	pořízení vybavení pro JSDH Kopřivnice II	184,3
4216	Dotace IROP - projekt "Kopřivnice - chodník Vlčovice - Mniší"	1 832,3	realizace chodníku Vlčovice - Mniší	1 832,3
4216	Dotace OPŽP - projekt "Odkanalizování místních částí Vlčovice a Mniší"	39 218,3	odkanalizování místních částí Vlčovice a Mniší	39 218,3
4216	Dotace IROP - projekt "Cyklistické propojení Kopřivnice, Paseky - Závěšice"	949,7	cyklistické propojení Kopřivnice, Paseky - Závěšice"	949,7
4216	Dotace OPŽP - projekt "Rozšíření parkovacích ploch s propustným povrchem na ul. Družební Kopřivnice"	176,6	rozšíření parkov.ploch s propustným povrchem na ul. Družební (projekt byl realizován v roce 2020)	176,6
4216	Dotace OPŽP - projekt "Energetická opatření - MŠ Lubina"	1 571,1	realizace energetických opatření na objektu MŠ Lubina	1 571,1
4216	Dotace IROP - projekt "Podpora technického vzdělávání v DDM Kopřivnice"	971,0	podpora technického vzdělávání - vybavení ...	971,0
	mezisoučet za položku 4216	48 762,7		
4213	Dotace SFDI - akce "Uprava přechodu pro chodce na ul.Čs.armády před Komerční bankou"	615,8	úprava přechodu pro chodce před Komerční bankou	615,8
	mezisoučet za položku 4216	615,8		
	mezisoučet -SR(EU), fondy	112 293,3		
4122	Dotace MSK - pro jednotku sboru dobrovolných hasičů	50,0	dofinancování nákladů na zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH Kopřivnice (mzdové prostředky, pojištění,činnost...)	50,0
4122	Dotace MSK - na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb	8 174,0	běžné výdaje související s poskytováním sociálních služeb k úhradě uznatelných nákladů sociálních služeb (noclehárna, odlehčovací služba, denní stacionář, pečovatelská služba) (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	8 174,0 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb - služba Azylový dům	2 293,0	běžné výdaje související s poskytováním sociálních služeb - služba Azylový dům (průtoková dotace určená pro Středisko sociálních služeb p.o.)	2 293,0 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - projekt "Spálov"	80,0	účelově určena dotace MSK (prevence rizikových projevů chování u dětí a mládeže) (průtoková dotace určená pro ZŠ Alšova p.o.)	80,0
4122	Dotace MSK na projekt "Odborné, kariérové a polytechnické vzdělávání v MSK II"	99,1	projekt realizovaný v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	99,1 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK na projekt "Poskytování bezplatné stravy dětem ohroženým chudobou ve školách z prostředků OP PMP v Moravskoslezském kraji!	37,0	projekt realizovaný v rámci Operačního programu Potravinové a materiální pomoci (průtoková dotace určená pro ZŠ a MŠ 17. listopadu p.o.)	37,0 (průtoková dotace)
4122	Dotace MSK - projekt "Kopřivnický	100,0	na činnosti v rámci dotačního programu Podpora dobrovolných	98,5

položka dle RS	název dotačního titulu	výše dotace	účel	čerpáno k 31.12. 2021*)
	GLOBUS"		aktivit v oblasti udržitelného rozvoje a místní Agendy 21	
	mezisoučet za položku 4122	10 833,1		
	mezisoučet dotace z MSK a transfery od regionál. rad	10 833,1		
4131	převod z fondu hospodářské činnosti (mezi účty města)	20 368,0	převod odpisů z bytového hospodářství a převody do rozpočtu z hospodářské činnosti (z výsledků hospodaření)	
4121	neinvestiční transfery od obcí	2 067,8	příjem z veřejnoprávní smlouvy s městem Štramberk na úhradu nákladů MP Kopřivnice spojených se zajišťováním úkonů MP na území města Štramberk, platba za žáky s trvalým pobytem v jiné obci (Ženkla) navštěvující ZŠ v Kopřivnici, transfery od obcí dle smlouvy o vzájemné spolupráci za účelem plánování rozvoje sociálních služeb na území města Kopřivnice a správního obvodu obce s pověřeným obecním úřadem (Štramberk, Závišice, Ženkla), příjem z veřejnoprávní smlouvy s obcemi za vyřízení přestupků orgánů města Kopřivnice	
	CELKEM (třída 4 rozpočtové skladby po konsolidaci)	145 562,2		

***) finanční vypořádání, nevyčerpaná část dotace tzn. rozdíl mezi poskytnutou dotací (sloupec výše dotace) a skutečným čerpáním (sloupec čerpáno k 31.12.2021) byl vrácen poskytovateli v rámci finančního vypořádání (viz bod E závěrečného účtu)**

legenda :

SR = státní rozpočet, EU = Evropská unie, ROP = Regionální operační program, IOP = Integrovaný operační program

MSK = Moravsko-slezský kraj, SFŽP = Státní fond životního prostředí, OPŽP = Operační program životní prostředí

JSDH = jednotka sboru dobrovolných hasičů

TIC = turistické informační centrum

položka	název
4112	neinvestiční transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu
4111	neinvestiční transfery ze všeobecné pokladní správy státního rozpočtu
4116	ostatní neinvestiční transfery ze státního rozpočtu
4119	ostatní neinvestiční transfery od rozpočtů ústřední úrovně
4121	neinvestiční transfery od obcí
4216	ostatní investiční transfery ze státního rozpočtu
4213	investiční transfery ze státních fondů
4113	neinvestiční transfery ze státních fondů
4122	neinvestiční transfery od krajů
4123	neinvestiční transfery od regionálních rad
4222	investiční transfery od krajů
4223	investiční transfery od regionálních rad
4132	převody z ostatních vlastních fondů (depozit)
4131	převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti

Peněžní tok města Kopřivnice v roce 2021

Tab.č. 3

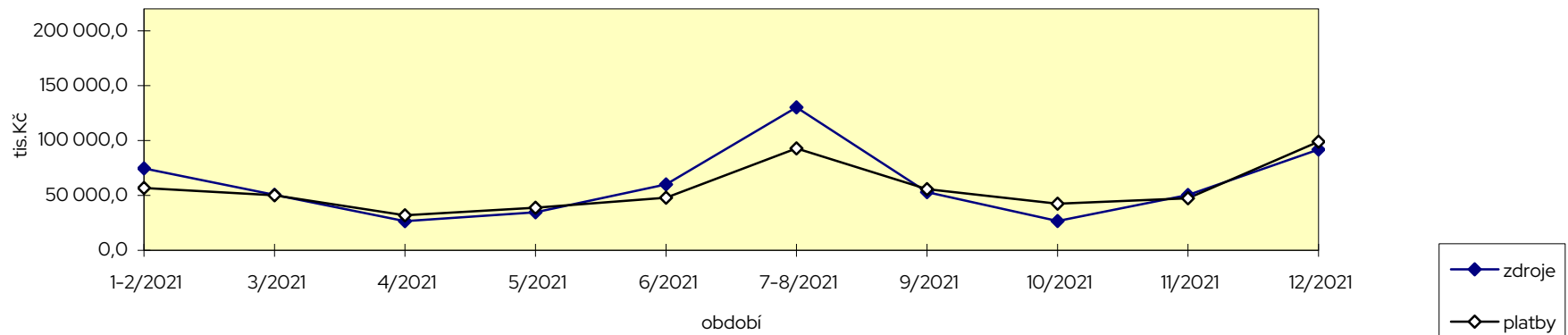
(včetně účelových fondů a po očištění od zdrojů z hospodářské činnosti)

měsíc	měsíční			měsíc	kumulovaně		
	zdroje	platby	saldo		zdroje	platby	saldo
převod z r. 2020	214 555,6						
1-2/2021	74 623,6	56 728,3	17 895,3	1-2/2021	289 179,2	56 728,3	232 450,9
3/2021	50 519,5	50 088,6	430,9	3/2021	339 698,7	106 816,9	232 881,8
4/2021	26 522,3	31 972,2	-5 449,9	4/2021	366 221,0	138 789,1	227 431,9
5/2021	34 703,0	38 872,3	-4 169,3	5/2021	400 924,0	177 661,4	223 262,6
6/2021	60 024,0	47 959,0	12 065,0	6/2021	460 948,0	225 620,4	235 327,6
7-8/2021	130 197,2	92 909,9	37 287,3	7-8/2021	591 145,2	318 530,3	272 614,9
9/2021	53 051,2	55 686,5	-2 635,3	9/2021	644 196,4	374 216,8	269 979,6
10/2021	26 715,8	42 478,6	-15 762,8	10/2021	670 912,2	416 695,4	254 216,8
11/2021	50 443,2	47 375,8	3 067,4	11/2021	721 355,4	464 071,2	257 284,2
12/2021	91 886,2	98 996,1	-7 109,9	12/2021	813 241,6	563 067,3	250 174,3
	813 241,6	563 067,3	35 618,7				

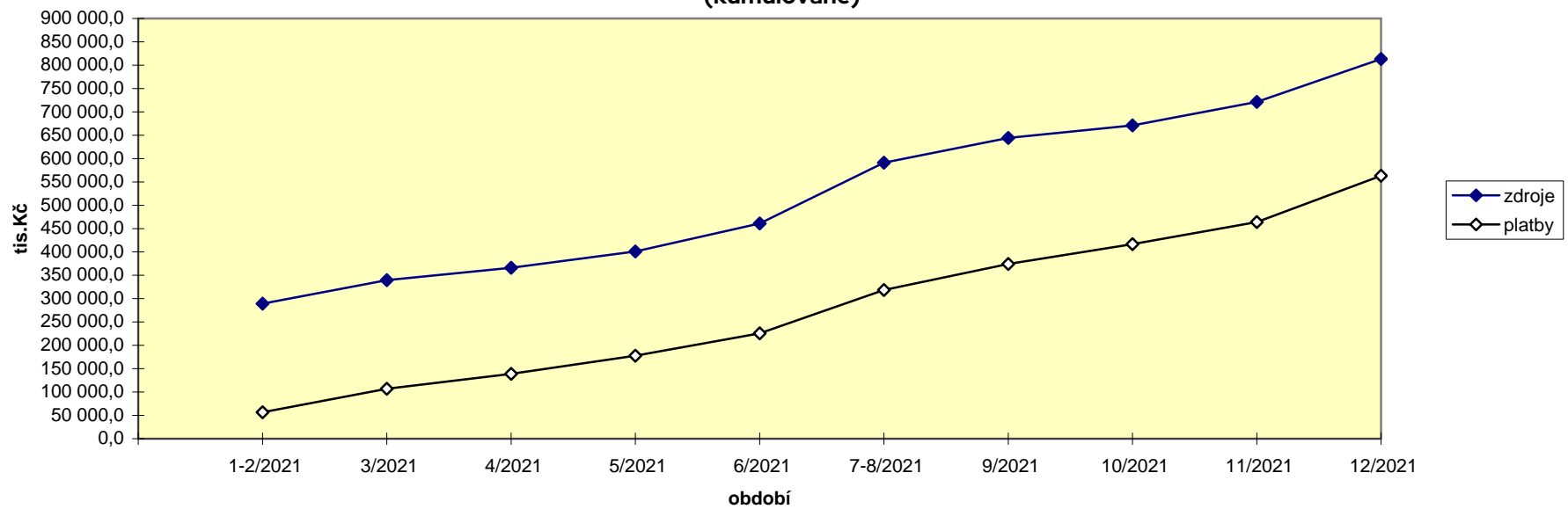
Komentář:

- rekapitulace zůstatku k 1.1.2021	193 978,4 (běžný účet) 1 168,6 (sociální fond) 93,1 (fond rozvoje a rezerv) 19 315,5 (fond oprav a modernizace bytového fondu) 214 555,6
- rekapitulace zůstatku k 31.12.2021	248 122,7 (běžný účet vč. termínovaného vkladu) 1 067,7 (sociální fond) 260,2 (fond rozvoje a rezerv) 723,7 (fond oprav a modernizace bytového fondu) 250 174,3

**Peněžní tok v r. 2021
(měsíční)**



**Peněžní tok v r. 2021
(kumulovaně)**



Vybrané ukazatele rozpočtového hospodaření města Kopřivnice

Tabulka č.4

ř.	členění dle rozp.skladby	popis	2013 skutečnost	2014 skutečnost	2015 skutečnost	2016 skutečnost	2017 skutečnost	2018 skutečnost	2019 skutečnost	2020 skutečnost	2021 skutečnost
1	1 (PS,DZ)	Daňové příjmy	259 625,07	275 736,45	274 034,99	295 137,80	322 017,37	355 251,54	371 710,22	343 180,06	379 981,80
2	1111	DPFO ze závislé činnosti (daň z příjmů FO placená plátcí)	49 206,51	50 326,85	51 775,10	59 129,95	67 637,42	76 787,03	84 912,28	79 623,51	58 212,02
3	1112	DPFO z příznání (daň z příjmů FO placená poplatníky - OSVČ...)	2 068,20	1 525,38	3 298,04	2 565,68	2 487,79	1 638,66	2 143,99	1 190,54	3 537,78
4	1113	DPFO z kapitálových výnosů (daň z příjmů FO vybíraná srážkou)	4 610,16	5 410,36	5 740,63	5 793,38	5 734,69	6 473,93	7 229,87	7 262,77	9 175,38
5	1121	Daň z příjmů právnických osob	46 552,76	51 795,42	52 480,64	59 862,35	61 062,23	59 443,06	67 347,30	54 355,77	77 411,48
6	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	4 795,03	5 096,37	3 836,67	5 293,13	6 730,70	6 995,91	7 418,88	4 628,81	7 468,99
7	1211	Daň z přidané hodnoty	98 691,68	103 802,24	103 962,79	108 846,05	123 815,75	146 303,78	151 630,31	149 112,88	173 159,20
8	1511	Daň z nemovitostí (daň z nemovitých věcí)	18 593,93	18 244,32	18 348,81	18 140,11	15 390,42	20 999,66	18 333,03	18 019,40	18 653,80
9	133x-135x,138x	Místní poplatky, poplatky v oblasti ŽP, daň z hazardních her ...	29 184,63	33 279,74	28 170,66	29 038,34	32 714,41	30 147,94	26 562,80	24 155,27	26 716,20
10	1361	správní poplatky	5 922,17	6 255,77	6 421,65	6 468,81	6 443,96	6 461,57	6 131,76	4 831,11	5 646,95
11	2	Nedaňové příjmy	28 284,35	45 228,03	44 085,25	21 890,15	21 493,86	28 033,04	38 772,83	37 262,72	39 573,91
12	21xx (PS,DZ)	Příjmy z vlastní činnosti, odvodů, úroků, pronájmu ...	9 922,71	12 864,29	16 026,29	11 769,74	12 502,77	12 564,52	14 573,32	19 372,64	15 032,97
13	22xx	Sankční platby + vratky transferů (od p.o.+z dot.programů)	3 967,18	5 409,76	9 038,64	8 572,97	7 295,84	11 273,16	11 391,28	13 651,72	16 833,34
14	23xx	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ost.nedaňové příjmy	1 227,14	2 519,98	5 174,52	1 547,44	1 695,25	2 467,36	5 851,23	3 875,96	1 407,60
15	24xx	Splátky půjček	13 167,32	24 434,00	13 845,80	0,00	0,00	1 728,00	6 957,00	362,40	6 300,00
16	41xx (PS)	Neinvestiční přijaté dotace (transfery)	63 926,52	67 821,74	68 721,05	50 507,88	65 861,59	72 486,34	89 421,87	100 921,72	96 183,65
17	(DZ)	z toho 4112 - neinvest. dotace v rámci souhrnného dot.vztahu	23 889,20	23 819,10	23 794,30	24 213,00	25 941,20	27 226,40	30 508,00	31 895,90	32 801,60
18	1+2+41xx	BĚŽNÉ PŘÍJMY CELKEM (ř.1-17)	351 835,94	388 786,22	386 841,29	367 535,83	409 372,82	455 770,92	499 904,92	481 364,50	515 739,36
19	311x	Příjmy z prodeje kapitálového majetku	1 497,58	33 510,49	4 052,90	28 403,17	2 377,99	7 053,29	20 425,74	2 605,25	11 482,95
20	312x, 32xx ...	Ostatní kapitálové příjmy	159,03	7 282,34	44,30	35,60	25,11	0,00	26,38	25,11	125,11
21	42xx	Investiční přijaté dotace (transfery)	90 515,72	65 188,37	51 162,28	32 438,84	0,00	32 567,26	44 021,07	26 318,26	49 378,59
22	3+42xx	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	92 172,33	105 981,20	55 259,48	60 877,61	2 403,10	39 620,55	64 473,19	28 948,62	60 986,65
23	1+2+3+4	PŘÍJMY CELKEM (ř.18 + ř.22) - po konsolidaci	444 008,27	494 767,42	442 100,77	428 413,44	411 775,92	495 391,47	564 378,11	510 313,12	576 726,01
24	5	BĚŽNÉ VÝDAJE (součet ř. 25 až ř. 30)	298 843,96	312 604,12	301 044,72	315 187,04	304 681,19	339 488,38	393 863,40	391 484,25	376 094,42
25	50xx (PS)	Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	84 289,51	87 028,11	89 000,44	93 522,61	96 019,28	99 189,85	113 133,44	120 327,93	121 547,13
26	51xx (PS)	Neinvestiční nákupy a související výdaje	104 780,73	95 682,61	107 315,98	127 414,23	107 648,22	133 125,62	151 710,76	144 833,64	114 348,66
26a		v tom položka 5171 - opravy a udržování	42 877,64	30 935,15	46 045,55	62 644,84	44 073,90	64 920,71	78 140,13	78 562,15	44 047,00
27	52xx (PS)	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	13 169,25	13 276,09	14 384,52	15 092,64	16 010,04	17 269,96	18 491,76	20 005,04	20 925,53
28	53xx (PS)	Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům	78 156,79	82 184,72	83 022,89	76 697,33	81 887,65	87 210,70	106 478,63	98 726,57	112 378,29
29	54xx (PS)	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	3 254,46	1 864,62	1 847,95	1 767,07	1 796,40	1 961,93	2 626,56	2 966,47	3 616,44
30	56xx až 59xx	Neinvestiční půjčené prostředky a ostatní výdaje	15 193,22	32 567,97	5 472,94	693,16	1 319,60	730,32	1 422,25	4 624,60	3 278,37
31	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	148 899,60	180 571,96	97 225,95	52 169,92	138 694,00	169 830,12	71 050,27	112 087,00	180 033,85
32	ř.5 + ř.6	VÝDAJE CELKEM - po konsolidaci	447 743,56	493 176,08	398 270,67	367 356,96	443 375,19	509 318,50	464 913,67	503 571,25	556 128,27
33	ř.23 - ř.32	ROZPOČTOVÉ SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	-3 735,29	1 591,34	43 830,10	61 056,48	-31 599,27	-13 927,03	99 464,44	6 741,87	20 597,74
34	1+21+41	Běžné příjmy (vč.neinvestičních dotací) ř.1+12+16	333 474,30	356 422,48	358 782,33	357 415,42	400 381,73	440 302,40	475 705,41	463 474,42	491 198,42
35	od 50 do 54	Běžné výdaje (provozní vč.mimořad.oprav) ř.24-ř.30	283 650,74	280 036,15	295 571,78	314 493,88	303 361,59	338 758,06	392 441,15	386 859,65	372 816,05
36	ř.34 -ř.35	PROVOZNÍ SALDO BĚŽNÝCH PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (PS)	49 823,56	76 386,33	63 210,55	42 921,54	97 020,14	101 544,34	83 264,26	76 614,77	118 382,37

ř.	členění dle rozp.skladby	popis	2013 skutečnost	2014 skutečnost	2015 skutečnost	2016 skutečnost	2017 skutečnost	2018 skutečnost	2019 skutečnost	2020 skutečnost	2021 skutečnost
37		% podíl provozního salda na běžných příjmech (ř.36/ř.34*100)	14,94	21,43	17,62	12,01	24,23	23,06	17,50	16,53	24,10
38	ř.22- ř.31	SALDO KAPITÁLOVÝCH PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	-56 727,27	-74 590,76	-41 966,47	8 707,69	-136 290,90	-130 209,57	-6 577,08	-83 138,38	-119 047,20
39	8123	Přijaté půjčky (+)	16 000,00	15 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	11 284,58	22 300,60
40	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých půjček (-)	-8 467,81	-8 901,39	-10 127,46	-10 355,60	-10 634,73	-11 713,41	-10 539,00	-6 939,00	-6 939,00
41	8115	Změna stavu fin. prostředků na účtech ("+" znamená zapojení zůstatku z min.let na krytí rozpočtových výdajů, "-" znamená navýšení zůstatku z minulých let)	-3 796,90	-7 689,95	-33 702,65	-50 700,88	18 234,00	25 640,44	110 003,44	-11 087,45	-35 959,34
42		CELKEM FINANCOVÁNÍ	3 735,29	-1 591,34	-43 830,11	-61 056,48	31 599,27	13 927,03	99 464,44	-6 741,87	-20 597,74
45		Zůstatky na rozpočtových účtech	65 088,82	72 777,27	106 741,95	158 729,28	140 052,77	114 234,26	203 028,01	214 555,65	250 174,30
46		Zůstatek z provozního salda po úhradě splátek úvěru	41 355,75	67 484,94	53 083,09	32 565,94	86 385,41	89 830,93	72 725,26	69 675,77	111 443,37
47		Dluhová základna (ř.1+ř.12+ř.17)	293 436,98	312 419,84	313 855,58	331 120,54	360 461,34	395 042,46	416 791,54	394 448,60	427 816,37
48		Dluhová služba (splátky + úroky + převod SONJ)	10 905,30	11 096,20	11 758,80	11 787,60	11 935,40	13 055,70	11 743,20	8 010,40	7 928,10
49		vnitřní ukazatel dluhové služby (%) ř.48/47	3,72	3,55	3,75	3,56	3,31	3,30	2,82	2,03	1,85
50		nesplacený zůstatek úvěrů, půjček k 31.12.	47 819,10	53 917,70	43 790,20	33 434,64	46 799,90	35 087,20	24 547,50	28 893,08	44 254,70

(PS) - položky vstupující do výpočtu provozního salda

(DZ) - položky vstupující do výpočtu dluhové základny