

Závěrečný účet

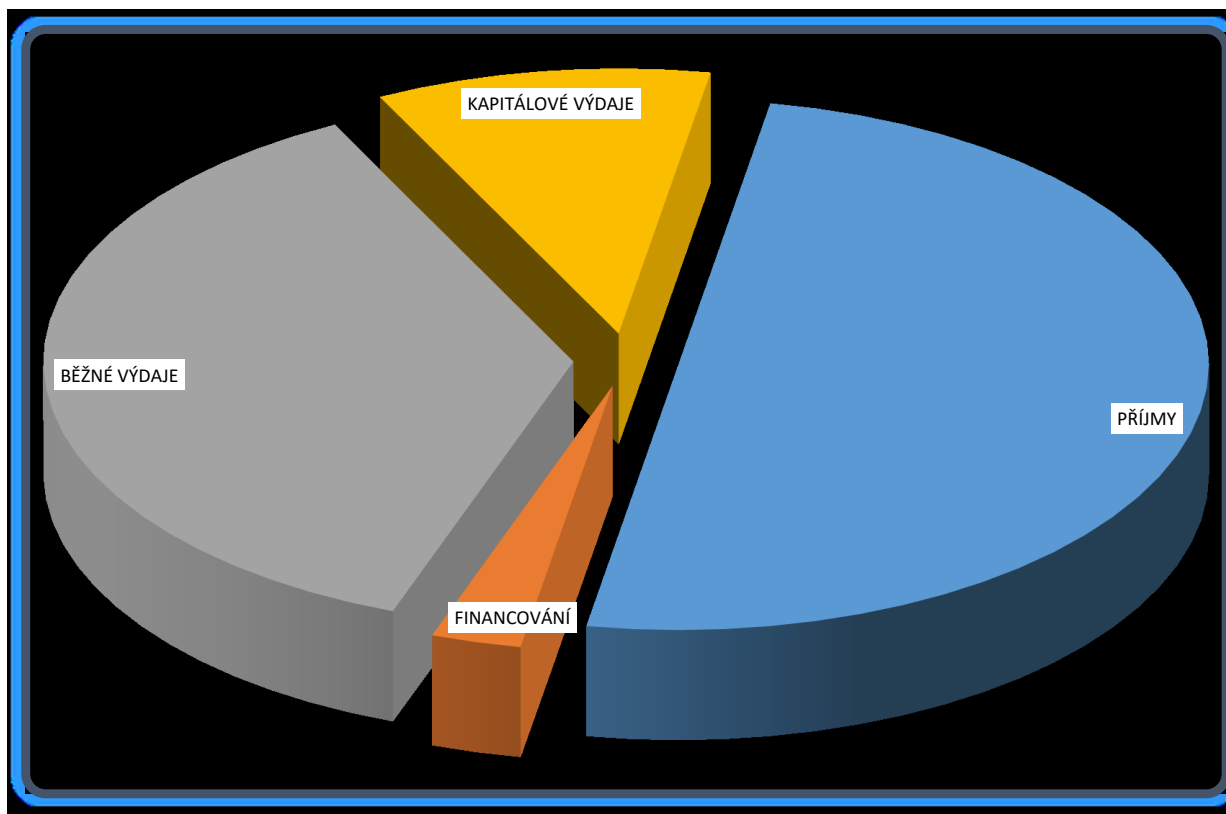
Statutárního města Karlovy Vary

za rok

2025



**ČERPÁNÍ ROZPOČTU
STATUTÁRNÍHO MĚSTA KARLOVY VARY
V ROCE 2025**



| | Schválený rozpočet 2025 | Upravený rozpočet 2025 | Plnění Čerpání 2025 | Čerpáno k UR |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
| 1 PŘÍJMY | 1 575 230 000 | 1 791 522 677 | 1 934 787 543 | 108% |
| 2 FINANCOVÁNÍ | 859 455 000 | 2 014 776 910 | -106 394 761 | -5% |
| z toho: vlastní finanční zdroje | 642 789 000 | 645 070 129 | -238 843 753 | -37% |
| úvěr | - | - | - | - |
| celkové zdroje | 2 434 685 000 | 3 806 299 587 | 1 828 392 782 | 48% |
| 3 BĚŽNÉ VÝDAJE | 1 408 279 000 | 1 680 901 002 | 1 432 979 997 | 85% |
| 4 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 1 026 406 000 | 2 125 398 585 | 395 412 785 | 19% |
| celkové výdaje rozpočtu | 2 434 685 000 | 3 806 299 587 | 1 828 392 782 | 48% |

Příjmy a výdaje roku 2025 v druhovém třídění

| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Plnění Čerpáno | % |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|------|
| Druhové třídění | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| 1 - Daňové příjmy | 1 400 636 000 | 1 420 836 710 | 1 478 715 453 | 104% |
| 2 - Nedaňové příjmy | 74 794 000 | 103 414 495 | 182 301 037 | 176% |
| 3 - Kapitálové příjmy | 10 000 000 | 10 000 000 | 21 545 464 | 215% |
| 4 - Přijaté transfery | 89 800 000 | 257 271 472 | 252 225 589 | 98% |
| 5 - Běžné výdaje | -1 408 279 000 | -1 680 901 002 | -1 432 979 997 | 85% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -1 026 406 000 | -2 125 398 585 | -395 412 785 | 19% |
| 8 - Financování | 859 455 000 | 2 014 776 910 | -106 394 761 | -5% |

| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Plnění Čerpáno | Čerpáno k UR |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------|
| Příjmy | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| 1111 - Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků | 195 767 000 | 195 767 000 | 202 319 028 | 103% |
| 1112 - Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti | 16 000 000 | 16 000 000 | 17 948 245 | 112% |
| 1113 - Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů | 29 640 000 | 29 640 000 | 36 401 615 | 123% |
| 1121 - Daň z příjmů právnických osob | 270 319 000 | 270 319 000 | 275 321 462 | 102% |
| 1122 - Daň z příjmů právnických osob za obce | 27 375 000 | 47 575 710 | 47 575 710 | 100% |
| 1211 - Daň z přidané hodnoty | 524 265 000 | 524 265 000 | 514 447 205 | 98% |
| 1334 - Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu | 20 000 | 20 000 | 56 317 | 282% |
| 1335 - Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa | | | 10 005 | |
| 1341 - Poplatek ze psů | 1 400 000 | 1 400 000 | 1 416 013 | 101% |
| 1342 - Poplatek z pobytu | 80 000 000 | 80 000 000 | 99 765 100 | 125% |
| 1343 - Poplatek za užívání veřejného prostranství | 19 000 000 | 19 000 000 | 17 310 197 | 91% |
| 1345 - Poplatek za obecní systém odpad.hospodářství a za odkládání komun.odpadu z nemovité věci | 41 000 000 | 41 000 000 | 51 890 758 | 127% |
| 1346 - Poplatek za povolení k vjezdu do vybraných míst | 6 000 000 | 6 000 000 | 7 973 136 | 133% |
| 1349 - Zrušené místní poplatky | | | 1 916 | |
| 1353 - Příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské oprávnění | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 518 650 | 127% |
| 1356 - Příjmy úhrad za dobývání nerostů a popl.za geol.pr | | | 10 152 | |
| 1359 - Ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené | | | 40 000 | |
| 1361 - Správní poplatky | 22 650 000 | 22 650 000 | 29 641 236 | 131% |
| 1381 - Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her | | | 80 762 | |
| 1382 - Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př. | | | 551 | |
| 1385 - Dílčí daň z technických her | | | 1 745 723 | |
| 1386 - Příjem z daně z hazardních her s výjimkou technických her neprovozovaných prostřednictvím i | 8 000 000 | 8 000 000 | 10 031 105 | 125% |
| 1387 - Příjem z daně z technických her neprovozovaných prostřednictvím internetu | 18 000 000 | 18 000 000 | 20 023 306 | 111% |
| 1511 - Daň z nemovitých věcí | 140 000 000 | 140 000 000 | 143 187 263 | 102% |
| 2111 - Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 17 780 000 | 17 780 000 | 26 084 082 | 147% |
| 2112 - Příjmy z prodeje zboží (jinak nakoupeného za účelem prodeje) | | | 5 173 | |
| 2119 - Ostatní příjmy z vlastní činnosti | 1 500 000 | 1 500 000 | 2 942 967 | 196% |
| 2131 - Příjmy z pronájmu pozemků | 12 250 000 | 12 250 000 | 14 914 414 | 122% |
| 2132 - Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí | 13 531 000 | 13 531 000 | 18 244 942 | 135% |
| 2133 - Příjmy z pronájmu movitých věcí | | | 851 165 | |
| 2139 - Ostatní příjmy z pronájmu majetku | 50 000 | 50 000 | | |
| 2141 - Příjmy z úroků (část) | 875 000 | 23 637 500 | 34 545 586 | 146% |
| 2142 - Příjmy z podílů na zisku a dividend | | 2 400 922 | 31 319 087 | 1304% |
| 2143 - Kursové rozdíly v příjmech | | | 167 | |
| 2212 - Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 12 000 000 | 12 000 000 | 18 001 499 | 150% |
| 2229 - Ostatní přijaté vratky transferů | | 3 224 685 | 9 003 719 | 279% |
| 2321 - Přijaté neinvestiční dary | | 20 000 | 20 000 | 100% |
| 2322 - Přijaté pojistné náhrady | 1 200 000 | 1 361 568 | 1 927 835 | 142% |
| 2324 - Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 12 500 000 | 12 550 820 | 20 530 175 | 164% |
| 2328 - Neidentifikované příjmy | | | 129 679 | |
| 2329 - Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené | | | 6 545 | |
| 2451 - Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací | 3 108 000 | 3 108 000 | 3 774 000 | 121% |
| 3111 - Příjmy z prodeje pozemků | 10 000 000 | 10 000 000 | 20 720 944 | 207% |
| 3113 - Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku | | | 279 420 | |
| 3121 - Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku | | | 545 100 | |
| 4111 - Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu | 1 500 000 | 1 794 129 | 1 794 129 | 100% |
| 4112 - Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu | 63 800 000 | 63 620 400 | 63 620 400 | 100% |
| 4116 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 19 000 000 | 62 891 902 | 62 891 902 | 100% |
| 4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí | | 64 456 | 64 456 | 100% |
| 4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů | | 44 498 397 | 44 498 397 | 100% |
| 4131 - Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti | 5 500 000 | 5 500 000 | 12 547 | |
| 4171 - Příjem náhrad za nezpůsobenou újmu | | | 441 570 | |
| 4213 - Investiční přijaté transfery ze státních fondů | | 5 952 446 | 5 952 446 | 100% |
| 4216 - Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | | 71 088 909 | 71 088 909 | 100% |
| 4222 - Investiční přijaté transfery od krajů | | 1 860 833 | 1 860 833 | 100% |

I. Závazné ukazatele

| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Plnění | Čerpáno | Čerpáno k UR |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------|-----------------|
| Příjmy | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| 8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě účtů st.fin.aktiv,kt.tvoří k | 642 789 000 | 1 798 110 910 | -35 762 034 | | -2% |
| 8117 - Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy | 275 000 000 | 275 000 000 | 8 939 735 937 | | |
| 8118 - Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje | | | -8 951 670 351 | | |
| 8124 - Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků | -58 334 000 | -58 334 000 | -58 333 332 | | 100% |
| 8901 - Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru | | | -364 980 | | |
| Celkový součet | 2 434 685 000 | 3 806 299 587 | 1 828 392 782 | | 48% |
| Příjmy bez financování | 1 575 230 000 | 1 791 522 677 | 1 934 787 543 | | 108% |
| 5xxx - Běžné výdaje | -1 408 279 000 | -1 680 901 002 | -1 432 979 997 | | 85% |
| 6xxx - Kapitálové výdaje | -1 026 406 000 | -2 125 398 585 | -395 412 785 | | 19% |
| Výdaje celkem | -2 434 685 000 | -3 806 299 587 | -1 828 392 782 | | 48% |
| Financování | 859 455 000 | 2 014 776 910 | -106 394 761 | | -5% |
| 8115 - Změna stavu na bankovních účtech města | 642 789 000 | 1 798 110 910 | -35 762 034 | | -2% |
| 8117 - Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity (přijetí fin. prostředků) | 275 000 000 | 275 000 000 | 8 939 735 937 | | |
| 8118 - Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity (vydání fin.prostředků) | | | -8 951 670 351 | | |
| 8124 - Uhrazené splátky půjčených prostředků | -58 334 000 | -58 334 000 | -58 333 332 | | 100% |
| 8901 - Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru | | | -364 980 | | |

Výdaje za odbory - sumář

| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpáno | Čerpáno k UR |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| Výdaje za odbory | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| 01 - Odbor kancelář tajemníka | -256 255 000 | -271 224 008 | -252 157 247 | 93% |
| 5 | -255 255 000 | -267 671 008 | -249 765 049 | 93% |
| 6 | -1 000 000 | -3 553 000 | -2 392 198 | 67% |
| 02 - Odbor životního prostředí | -900 000 | -1 200 000 | -745 918 | 62% |
| 5 | -900 000 | -1 200 000 | -745 918 | 62% |
| 10 - Odbor dopravy | -117 127 000 | -119 400 543 | -119 027 141 | 100% |
| 5 | -117 127 000 | -119 400 543 | -119 027 141 | 100% |
| 13 - Právní odbor | -770 000 | -7 949 100 | -1 330 864 | 17% |
| 5 | -770 000 | -7 949 100 | -1 330 864 | 17% |
| 19 - Odbor vnitřních věcí | -37 960 000 | -46 455 164 | -29 843 637 | 64% |
| 5 | -27 010 000 | -28 566 304 | -24 547 446 | 86% |
| 6 | -10 950 000 | -17 888 860 | -5 296 191 | 30% |
| 20 - Městská policie | -76 680 000 | -85 599 925 | -79 400 211 | 93% |
| 5 | -74 310 000 | -82 337 153 | -76 248 058 | 93% |
| 6 | -2 370 000 | -3 262 772 | -3 152 153 | 97% |
| 21 - Odbor informačních technologií | -28 348 000 | -74 579 000 | -25 352 857 | 34% |
| 5 | -26 112 000 | -35 700 500 | -22 918 604 | 64% |
| 6 | -2 236 000 | -38 878 500 | -2 434 253 | 6% |
| 25 - Odbor kultury, školství a tělovýchovy | -294 388 000 | -334 954 910 | -328 844 009 | 98% |
| 5 | -293 988 000 | -333 789 910 | -327 679 009 | 98% |
| 6 | -400 000 | -1 165 000 | -1 165 000 | 100% |
| 28 - Odbor sociálních věcí | -59 106 000 | -62 837 310 | -60 799 522 | 97% |
| 5 | -59 106 000 | -58 413 640 | -56 375 853 | 97% |
| 6 | | -4 423 670 | -4 423 670 | 100% |
| 29 - Odbor sociálně právní ochrany dětí | -1 400 000 | -2 750 935 | -1 444 650 | 53% |
| 5 | -1 400 000 | -2 750 935 | -1 444 650 | 53% |
| 34 - Odbor strategií a dotací | -27 928 000 | -26 067 205 | -12 362 818 | 47% |
| 5 | -24 928 000 | -22 136 661 | -12 096 303 | 55% |
| 6 | -3 000 000 | -3 930 544 | -266 515 | 7% |
| 35 - Odbor rozvoje a investic | -268 893 000 | -1 270 875 851 | -166 994 801 | 13% |
| 5 | -2 493 000 | -7 446 816 | -5 175 264 | 69% |
| 6 | -266 400 000 | -1 263 429 035 | -161 819 537 | 13% |
| 37 - Úřad územního plánování a stavební úřad | -518 000 | -977 800 | -71 337 | 7% |
| 5 | -518 000 | -130 800 | -71 337 | 55% |
| 6 | | -847 000 | | |
| 39 - Odbor majetku města | -743 516 000 | -747 847 708 | -183 332 362 | 25% |
| 5 | -88 716 000 | -169 898 293 | -100 577 512 | 59% |
| 6 | -654 800 000 | -577 949 415 | -82 754 850 | 14% |
| 41 - Odbor financí a ekonomiky | -74 569 000 | -153 270 612 | -98 370 423 | 64% |
| 5 | -74 469 000 | -115 590 612 | -70 820 423 | 61% |
| 6 | -100 000 | -37 680 000 | -27 550 000 | 73% |
| 43 - Odbor kanceláře primátora | -46 000 000 | -46 300 450 | -45 132 392 | 97% |
| 5 | -46 000 000 | -46 300 450 | -45 132 392 | 97% |
| 70 - Odbor technický | -400 327 000 | -554 009 065 | -423 182 593 | 76% |
| 5 | -315 177 000 | -381 618 277 | -319 024 175 | 84% |
| 6 | -85 150 000 | -172 390 788 | -104 158 418 | 60% |
| Celkový součet | -2 434 685 000 | -3 806 299 587 | -1 828 392 782 | 48% |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|-----|
| 5xxx - Běžné výdaje | -1 408 279 000 | -1 680 901 002 | -1 432 979 997 | 85% |
| 6xxx - Kapitálové výdaje | -1 026 406 000 | -2 125 398 585 | -395 412 785 | 19% |

I. Závazné ukazatele

| Závazné ukazatele | Rozpočet | Rozpočet | Čerpáno | Čerpáno |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| | schválený | upravený | 2025 | k UR |
| | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| 01 - Odbor kancelář tajemníka | -256 255 000 | -271 224 008 | -252 157 247 | 93% |
| 5 - Běžné výdaje | -255 255 000 | -267 671 008 | -249 765 049 | 93% |
| mzdové náklady a výdaje související | -253 592 000 | -265 721 008 | -248 631 889 | 94% |
| požární ochrana - dobrovolné hasičské sbory | -1 042 000 | -1 329 000 | -809 563 | 61% |
| opatření pro krizové stavy, ochrana obyvatel | -621 000 | -621 000 | -323 597 | 52% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -1 000 000 | -3 553 000 | -2 392 198 | 67% |
| invest.transfer HZS Karlov.kraje | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | 100% |
| investice JSDH | | -2 403 000 | -1 244 348 | 52% |
| ostatní investice OKT | | -150 000 | -147 850 | 99% |
| 02 - Odbor životního prostředí | -900 000 | -1 200 000 | -745 918 | 62% |
| 5 - Běžné výdaje | -900 000 | -1 200 000 | -745 918 | 62% |
| ostatní činnost OŽP | -900 000 | -1 200 000 | -745 918 | 62% |
| 10 - Odbor dopravy | -117 127 000 | -119 400 543 | -119 027 141 | 100% |
| 5 - Běžné výdaje | -117 127 000 | -119 400 543 | -119 027 141 | 100% |
| odbor dopravy | -236 000 | -236 000 | -14 897 | 6% |
| dopravní obslužnost města | -116 891 000 | -119 164 543 | -119 012 244 | 100% |
| 13 - Právní odbor | -770 000 | -7 949 100 | -1 330 864 | 17% |
| 5 - Běžné výdaje | -770 000 | -7 949 100 | -1 330 864 | 17% |
| PRÁV - běžné výdaje | -770 000 | -7 949 100 | -1 330 864 | 17% |
| 19 - Odbor vnitřních věcí | -37 960 000 | -46 455 164 | -29 843 637 | 64% |
| 5 - Běžné výdaje | -27 010 000 | -28 566 304 | -24 547 446 | 86% |
| činnost místní správy | -24 360 000 | -25 345 239 | -21 945 679 | 87% |
| sociální fond | -2 650 000 | -3 221 065 | -2 601 767 | 81% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -10 950 000 | -17 888 860 | -5 296 191 | 30% |
| investice OVV | -10 950 000 | -17 888 860 | -5 296 191 | 30% |
| 20 - Městská policie | -76 680 000 | -85 599 925 | -79 400 211 | 93% |
| 5 - Běžné výdaje | -74 310 000 | -82 337 153 | -76 248 058 | 93% |
| bezpečnost a veřejný pořádek | -73 509 000 | -75 773 129 | -71 267 853 | 94% |
| ESF OPZ - Asistenti prevence kriminality K. Vary | | -5 638 024 | -4 148 661 | 74% |
| činnost místní správy - ost. výdaje MP celkem | -801 000 | -926 000 | -831 545 | 90% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -2 370 000 | -3 262 772 | -3 152 153 | 97% |
| investice MP | -2 370 000 | -3 262 772 | -3 152 153 | 97% |
| 21 - Odbor informačních technologií | -28 348 000 | -74 579 000 | -25 352 857 | 34% |
| 5 - Běžné výdaje | -26 112 000 | -35 700 500 | -22 918 604 | 64% |
| běžné výdaje OIT | -26 112 000 | -35 700 500 | -22 918 604 | 64% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -2 236 000 | -38 878 500 | -2 434 253 | 6% |
| investice OIT | -2 236 000 | -38 878 500 | -2 434 253 | 6% |
| 25 - Odbor kultury, školství a tělovýchovy | -294 388 000 | -334 954 910 | -328 844 009 | 98% |
| 5 - Běžné výdaje | -293 988 000 | -333 789 910 | -327 679 009 | 98% |
| neinv.transf. - Městská galerie K. Vary, s.r.o. | -375 000 | -405 000 | -402 266 | 99% |
| neinv.transf. - Hvězdárna a radioklub láz.města o.p.s. | -1 770 000 | -1 770 000 | -1 770 000 | 100% |
| neinv.transf. - Karlovarské městské divadlo, o.p.s. | -15 880 000 | -15 880 000 | -15 880 000 | 100% |
| neinv.transf. - Mezinár.folklor.festival (Soubor písní a tanců Dyleň KV, z.s.) | -300 000 | -300 000 | -300 000 | 100% |
| neinv.transf. - Mezinárodní pěvecké centrum A. Dvořáka v KV, o.p.s. | -500 000 | -500 000 | -500 000 | 100% |
| neinv.transf. - Mezinárodní jazzový festival (Jazzový kruh, z.s.) | -300 000 | -300 000 | -300 000 | 100% |
| neinv.transf. - MFF (Nadace FILM FESTIVAL K. Vary) | -10 000 000 | -11 000 000 | -11 000 000 | 100% |
| neinv.transf. - Asociace záchranný kruh - provoz Centra zdraví a bezpečí | -3 205 000 | -3 205 000 | -3 205 000 | 100% |
| neinv.transf. - KV Arena, s.r.o. | -68 916 000 | -68 180 671 | -68 180 671 | 100% |
| neinv.transf. na podporu sportu a kultury-Nadace města Karlovy Vary | -20 000 000 | -22 400 922 | -22 400 000 | 100% |
| HC ENERGIE KV s.r.o.-neinv.transfery | -15 000 000 | -18 050 000 | -17 647 928 | 98% |
| FC Slavia Karlovy Vary, a.s.-neinv.tr.-mládež.družstva | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | 100% |
| SK Liapor Karlovy Vary z.s. - neinv.transf. | -300 000 | -500 000 | -500 000 | 100% |
| Spolek BK Lokomotiva Karlovy Vary z.s. - neinv.transf. | -500 000 | -500 000 | -500 000 | 100% |
| Sportovní klub vozičkářů Sharks z.s. - provoz - neinv.transf. | -550 000 | -550 000 | -550 000 | 100% |
| SK Kontakt Karlovy Vary, z.s. - provoz - neinv.transf. | -400 000 | -400 000 | -400 000 | 100% |
| Hockey Club Karlovy Vary, z.s. - neinv.transf. | -500 000 | -500 000 | -500 000 | 100% |
| transfery OKŠT | -18 540 000 | -19 276 000 | -18 438 710 | 96% |
| ostatní výdaje OKŠT | -15 180 000 | -15 915 015 | -11 047 233 | 69% |
| PO KSO - neinv.příspěvek | -50 385 000 | -40 470 000 | -40 470 000 | 100% |
| PO KSO - neinv.transfery od jiných subjektů | | -8 215 778 | -8 215 778 | 100% |
| PO ZŠ Mozartova - neinv.příspěvek | -865 000 | -874 000 | -874 000 | 100% |
| PO ZŠ Mozartova - neinv.transfery od jiných subjektů | | -342 000 | -342 000 | 100% |
| PO ZŠ a ZUŠ Šmeralova - neinv.příspěvek | -3 860 000 | -4 716 310 | -4 716 310 | 100% |
| PO ZŠ a ZUŠ Šmeralova - neinv.transfery od jiných subjektů | | -2 521 814 | -2 521 814 | 100% |
| vrátka dotace PO ZŠ a ZUŠ Šmeralova | | -2 212 | -2 212 | 100% |
| PO ZŠ 1.máje - neinv.příspěvek | -3 230 000 | -3 266 000 | -3 266 000 | 100% |
| PO ZŠ 1.máje - neinv.transfery od jiných subjektů | | -633 946 | -633 946 | 100% |
| PO ZŠ jazyků, Libušina - neinv.příspěvek | -3 850 000 | -4 104 815 | -4 104 815 | 100% |
| PO ZŠ jazyků, Libušina - neinv.transfery od jiných subjektů | | -4 238 396 | -4 238 396 | 100% |
| PO ZŠ DH Moskevská - neinv.příspěvek | -4 590 000 | -5 537 000 | -5 537 000 | 100% |
| PO ZŠ DH Moskevská - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 997 144 | -1 997 144 | 100% |
| PO ZŠ JAK Kollárova - neinv.příspěvek | -5 460 000 | -5 833 251 | -5 833 151 | 100% |
| PO ZŠ JAK Kollárova - neinv.transfery od jiných subjektů | | -2 371 798 | -2 371 798 | 100% |
| vrátka dotace PO ZŠ JAK Kollárova | | -895 044 | -895 044 | 100% |
| PO ZŠ Poštovní - neinv.příspěvek | -7 070 000 | -7 839 000 | -7 839 000 | 100% |

I. Závazné ukazatele

| Závazné ukazatele | Rozpočet | Rozpočet | Čerpáno | Čerpáno |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------|
| | schválený | upravený | 2025 | k UR |
| | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| PO ZŠ Poštovní - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 482 000 | -1 482 000 | 100% |
| PO ZŠ Konečná - neinv.příspěvek | -6 400 000 | -7 695 328 | -7 695 328 | 100% |
| PO ZŠ Konečná - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 214 426 | -1 214 426 | 100% |
| vrátka dotace PO ZŠ Konečná | | -1 222 920 | -1 222 920 | 100% |
| PO ZŠ Krušnohorská - neinv.příspěvek | -8 640 000 | -10 240 200 | -10 240 200 | 100% |
| PO ZŠ Krušnohorská - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 575 410 | -1 575 410 | 100% |
| PO ZŠ Truhlářská - neinv.příspěvek | -6 951 000 | -7 944 889 | -7 944 889 | 100% |
| PO ZŠ Truhlářská - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 754 475 | -1 754 475 | 100% |
| vrátka dotace po ZŠ Truhlářská | | -22 825 | -22 825 | 100% |
| PO 1. MŠ Komenského - neinv.příspěvek | -8 757 000 | -8 957 000 | -8 957 000 | 100% |
| PO 1. MŠ Komenského - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 557 000 | -1 557 000 | 100% |
| vrátka dotace PO 1. MŠ Komenského | | -58 320 | -58 320 | 100% |
| PO 2. MŠ Krušnohorská - neinv.příspěvek | -7 540 000 | -8 240 000 | -8 240 000 | 100% |
| PO 2. MŠ Krušnohorská - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 444 000 | -1 444 000 | 100% |
| PO DDM Čankovská - neinv.příspěvek | -2 915 000 | -2 915 000 | -2 915 000 | 100% |
| PO DDM - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 682 401 | -1 682 401 | 100% |
| PO ZUŠ Antonína Dvořáka - neinv.příspěvek | -259 000 | -259 000 | -259 000 | 100% |
| PO ZUŠ Antonína Dvořáka - neinv.transfery od jiných subjektů | | -1 033 600 | -1 033 600 | 100% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -400 000 | -1 165 000 | -1 165 000 | 100% |
| investice OKŠT | -400 000 | -1 165 000 | -1 165 000 | 100% |
| 28 - Odbor sociálních věcí | -59 106 000 | -62 837 310 | -60 799 522 | 97% |
| 5 - Běžné výdaje | -59 106 000 | -58 413 640 | -56 375 853 | 97% |
| neinv.transfery do sociálně zdrav.oblasti | -7 200 000 | -7 200 000 | -7 200 000 | 100% |
| ostatní výdaje OSV | -2 099 000 | -2 399 000 | -1 970 253 | 82% |
| Fond finanční pomoci v kriz.situacích | -200 000 | -200 000 | | |
| PO MZSS - neinvestiční příspěvek | -49 607 000 | -14 939 041 | -13 530 000 | 91% |
| PO MZSS - neinv.transfery od jiných subjektů | | -33 675 599 | -33 675 599 | 100% |
| 6 - Kapitálové výdaje | | -4 423 670 | -4 423 670 | 100% |
| PO MZSS inv.transfery od jiných subjektů | | -4 423 670 | -4 423 670 | 100% |
| 29 - Odbor sociálně právní ochrany dětí | -1 400 000 | -2 750 935 | -1 444 650 | 53% |
| 5 - Běžné výdaje | -1 400 000 | -2 750 935 | -1 444 650 | 53% |
| sociálně-právní ochrana dětí | -1 400 000 | -2 750 935 | -1 444 650 | 53% |
| 34 - Odbor strategií a dotací | -27 928 000 | -26 067 205 | -12 362 818 | 47% |
| 5 - Běžné výdaje | -24 928 000 | -22 136 661 | -12 096 303 | 55% |
| místní Agenda 21 a Asociace měst pro cyklisty | -6 400 000 | -499 440 | -295 342 | 59% |
| strategické plánování a programová období | -7 250 000 | -7 301 086 | -529 865 | 7% |
| dotační projekty | -510 000 | -2 318 085 | -330 148 | 14% |
| ostatní výdaje OSD | -20 000 | -20 000 | | |
| PO Kancelář architektury města (KAM) - neinvestiční příspěvek | -10 748 000 | -11 978 049 | -10 920 948 | 91% |
| PO KAM - neinv.transfery od jiných subjektů | | -20 000 | -20 000 | 100% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -3 000 000 | -3 930 544 | -266 515 | 7% |
| dotační projekty - investice | -3 000 000 | -3 930 544 | -266 515 | 7% |
| 35 - Odbor rozvoje a investic | -268 893 000 | -1 270 875 851 | -166 994 801 | 13% |
| 5 - Běžné výdaje | -2 493 000 | -7 446 816 | -5 175 264 | 69% |
| ostatní běžné výdaje odboru rozvoje a investic | -2 493 000 | -7 446 816 | -5 175 264 | 69% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -266 400 000 | -1 263 429 035 | -161 819 537 | 13% |
| investice komunikace | -155 800 000 | -769 382 285 | -65 634 667 | 9% |
| investice školská zařízení | -65 000 000 | -149 166 408 | -57 719 721 | 39% |
| ostatní investice ORI | -45 600 000 | -344 880 342 | -38 465 149 | 11% |
| 37 - Úřad územního plánování a stavební úřad | -518 000 | -977 800 | -71 337 | 7% |
| 5 - Běžné výdaje | -518 000 | -130 800 | -71 337 | 55% |
| územní plánování | -272 000 | 0 | | |
| běžná činnost SÚ | -140 000 | -24 800 | | |
| archivní činnost | -106 000 | -106 000 | -71 337 | 67% |
| 6 - Kapitálové výdaje | | -847 000 | | |
| nový územní plán města | | -847 000 | | |
| 39 - Odbor majetku města | -743 516 000 | -747 847 708 | -183 332 362 | 25% |
| 5 - Běžné výdaje | -88 716 000 | -169 898 293 | -100 577 512 | 59% |
| agenda prodeje majetku města | -3 670 000 | -5 086 594 | -2 460 437 | 48% |
| správa pozemků | -17 380 000 | -38 993 932 | -13 313 833 | 34% |
| správa budov | -53 529 000 | -103 710 150 | -70 473 478 | 68% |
| areály a sportoviště | -13 537 000 | -21 369 460 | -13 689 421 | 64% |
| ostatní výdaje OMM | -600 000 | -738 158 | -640 343 | 87% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -654 800 000 | -577 949 415 | -82 754 850 | 14% |
| investice budovy | -613 550 000 | -499 764 229 | -44 548 493 | 9% |
| investice - areály a sportoviště | -20 800 000 | -55 864 186 | -21 485 454 | 38% |
| ostatní investice OMM | -20 450 000 | -22 321 000 | -16 720 903 | 75% |
| 41 - Odbor financí a ekonomiky | -74 569 000 | -153 270 612 | -98 370 423 | 64% |
| 5 - Běžné výdaje | -74 469 000 | -115 590 612 | -70 820 423 | 61% |
| výdaje OFE | -72 969 000 | -105 973 112 | -63 302 923 | 60% |
| povinné rezervy, mimoř. výdaje města | -1 500 000 | -2 100 000 | | |
| neinvest.transfer - Alžbětiny lázně, a.s. | | -7 517 500 | -7 517 500 | 100% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -100 000 | -37 680 000 | -27 550 000 | 73% |
| inv. NFV - PO ZŠ jazyků Libušina | | -2 550 000 | -2 550 000 | 100% |
| Příplatek mimo ZK - Alžbětiny lázně, a.s. | | -35 000 000 | -25 000 000 | 71% |

I. Závazné ukazatele

| Závazné ukazatele | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpáno | Čerpáno k UR |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| | 2025 | 2025 | 2025 | 2025 |
| Příplatek mimo ZK - Karlovarská městská, a.s. | -50 000 | -50 000 | | |
| členský vklad - BD Drahovice - Krokova ul. | -50 000 | -80 000 | | |
| 43 - Odbor kanceláře primátora | -46 000 000 | -46 300 450 | -45 132 392 | 97% |
| 5 - Běžné výdaje | -46 000 000 | -46 300 450 | -45 132 392 | 97% |
| neinv.transf.-podpora aktivit k partner.městům, lázeňství a cest.ruch | -320 000 | -320 000 | -269 309 | 84% |
| ostatní běžné výdaje odboru | -7 167 000 | -7 467 375 | -6 353 367 | 85% |
| INFOCENTRUM města K.Vary, z.ú. | -37 000 000 | -37 000 000 | -37 000 000 | 100% |
| Karlovarské radniční listy (KRL) | -1 513 000 | -1 513 075 | -1 509 715 | 100% |
| 70 - Odbor technický | -400 327 000 | -554 009 065 | -423 182 593 | 76% |
| 5 - Běžné výdaje | -315 177 000 | -381 618 277 | -319 024 175 | 84% |
| nakládání s odpadem | -76 050 000 | -81 384 740 | -73 026 419 | 90% |
| komunikace | -151 627 000 | -194 722 884 | -166 466 283 | 85% |
| ostatní výdaje OT | -46 600 000 | -55 649 538 | -31 003 358 | 56% |
| PO LLP - neinvest.příspěvek | -35 800 000 | -41 100 000 | -41 100 000 | 100% |
| PO LLP - neinvestiční transfery od jiných subjektů | | -3 060 903 | -3 060 903 | 100% |
| PO SPLZaK - neinvest.příspěvek | -5 100 000 | -5 700 212 | -4 367 212 | 77% |
| 6 - Kapitálové výdaje | -85 150 000 | -172 390 788 | -104 158 418 | 60% |
| ostatní investice OT | -10 150 000 | -72 653 301 | -26 541 010 | 37% |
| PO LLP - investice | -36 200 000 | -51 268 722 | -41 573 535 | 81% |
| PO SPLZaK - investice | -38 800 000 | -48 468 765 | -36 043 874 | 74% |
| Celkový součet | -2 434 685 000 | -3 806 299 587 | -1 828 392 782 | 48% |

V. Hospodářská činnost

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY - Hospodářská činnost

Období: 12/2025

| | | | 2025 | 2024 |
|------------|--|------------|---------------|---------------|
| x | název položky | účet | v tis. Kč | |
| A. | NÁKLADY CELKEM | | 93 280 | 96 952 |
| I. | Náklady z činnosti | 5xx | 78 163 | 84 145 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 302 | 314 |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 4 751 | 8 371 |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 10 514 | 15 877 |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 5 783 | 5 317 |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | 464 | 1 053 |
| 34. | Náklady z odepsaných pohledávek (zaúčtovány na podrozvaze) | 557 | 45 980 | 41 838 |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 10 369 | 11 375 |
| II. | Finanční náklady | x | 10 | 11 |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | 10 | 11 |
| V. | Daň z příjmů | x | 15 107 | 12 797 |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 15 107 | 12 797 |
| B. | VÝNOSY CELKEM | | 93 312 | 90 826 |
| I. | Výnosy z činnosti | 6xx | 92 493 | 89 174 |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 10 647 | 12 298 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 34 917 | 31 107 |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | 46 784 | 45 363 |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 145 | 406 |
| II. | Finanční výnosy | x | 819 | 1 653 |
| 2. | Úroky | 662 | 819 | 1 653 |
| C | Výsledek hospodaření běžného účet.období | x | 32 | -6 126 |

Hospodářská činnost (dále také HoČ) je doplňkovou činností města, jejímž cílem je dosažení zisku a slouží k podpoře hlavní činnosti města.

Hospodářská činnost Statutárního města Karlovy Vary zahrnuje dvě oblasti:

1) Realitní kanceláře – RK Ikon a RK Recom – do účetnictví Statutárního města se promítají výsledky hospodaření RK ze správy majetku města.

2) zhodnocování volných finančních prostředků z HoČ.

Struktura portfolia cenných papírů Statutárního města Karlovy Vary k 31. 12. 2025

Vlastněné podíly v akciových společnostech k 31. 12. 2025

| Společnost | Nominální hodnota vlastněných akcií (v Kč) | Počet vlastněných akcií (v ks) | Podíl města na ZK (v %) |
|-------------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------|
| Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. | 78 200 000 | 782 | 100,00 |
| Karlovarská teplárenská, a.s. | 547 600 000 | 547 600 | 100,00 |
| Alžbětiny Lázně, a.s. | 134 500 000 | 134 500 | 100,00 |
| Karlovarská městská, a.s. | 2 450 000 | 23 | 100,00 |
| JOCKEY PARK Karlovy Vary, a.s. | 20 437 000 | 20 437 | 34,00 |
| Zámecká kolonáda s.r.o. | 100 000 | 10 | 10,00 |
| KOMUNÁLNÍ ODPADOVÁ SPOLEČNOST, a.s. | 971 000 | 971 | 16,18 |

Podíly města v ostatních společnostech k 31. 12. 2025

| Společnost | Účetní hodnota podílu (v Kč) | Výše ZK nebo nadačního jmění (v Kč) | Podíl města (v %) |
|--|---------------------------------|---|----------------------|
| HC Energie Karlovy Vary, s.r.o. | 1 | 12 000 000 | 40,00 |
| KV CITY CENTRUM, s.r.o. | 12 750 000 | 2 250 000 | 100,00 |
| Městská galerie Karlovy Vary, s.r.o. | 200 000 | 200 000 | 100,00 |
| KV Arena, s.r.o. | 5 500 000 | 5 500 000 | 100,00 |
| Bytové družstvo Stará Role č. 1 | 25 000 | 3 275 500* | 0,76 |
| Bytové družstvo Stará Role č. 2 | 25 000 | 4 350 000* | 7,07 |
| Bytové družstvo Drahoovice - Krokova ulice | 2 175 000 | 4 050 000* | 50,00 |
| Nadace FILM-FESTIVAL KARLOVY VARY | 250 000 | 500 000 | 50,00 |
| Nadace města Karlovy Vary | 500 000 | 500 000 | 100,00 |

*U BD Stará Role č. 1 ZK činí 3 275 500,-Kč, z toho zapsaný v obchodním rejstříku činí 50 000,-Kč, částka 3 225 500,-Kč je vedena jako navýšení základního kapitálu, které nebude zapsáno do obchodního rejstříku

*U BD Stará Role č. 2 ZK činí 4 350 000,-Kč, z toho zapsaný v obchodním rejstříku činí 50 000,-Kč, částka 4 300 000,-Kč je vedena jako navýšení základního kapitálu, které nebude zapsáno do obchodního rejstříku

*U BD Drahoovice ZK činí 4 050 000,- Kč, z toho zapsaný v obchodním rejstříku činí 50 000 Kč, částka 4 000 000,- Kč je vedena jako navýšení základního kapitálu, které nebude zapsáno do obchodního rejstříku.

Komentář k vybraným titulům portfolia cenných papírů Statutárního města Karlovy Vary

Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.

Statutární město Karlovy Vary je vlastníkem 100 % akcií, které jsou v zaknihované podobě v úschově a správě účastníka Centrálního depozitáře - Česká spořitelna, a.s. Nominální hodnota 1 akcie je 100.000 Kč. Akcie se neobchodují na veřejném trhu.

VI. Komentáře

Karlovarská teplárenská, a.s.

Město je vlastníkem 100 % akcií na jméno, které jsou v listinné podobě uschované v bankovní schránce České spořitelny. Akcie se neobchodují na veřejném trhu. Zastupitelstvo města schválilo usnesením ze dne 27. 04. 2010 pod bodem č. 19 Smlouvu o nájmu podniku se společností KAREL HOLOUBEK-Trade Group, a.s. na dobu 12 let. Tato smlouva byla prodloužena o dalších 10 let, tj. do roku 2030 Dodatkem č. 1 schváleného dne 10. prosince 2020.

Alžbětiny Lázně, a.s.

Společnost byla založena v roce 2002 se základním kapitálem 120 mil. Kč. Jejím zakladatelem a jediným akcionářem je Statutární město Karlovy Vary. V roce 2005 byl základní kapitál navýšen na 134,5 mil. Kč. Akcie jsou v listinné podobě na jméno a nejsou obchodovatelné na veřejném trhu.

Karlovarská městská, a.s.

V září roku 2007 byla založena společnost Leasureland Karlovy Vary, a.s. se základním kapitálem 2,3 mil. Kč. V roce 2012 byl změněn název společnosti na Karlovarská městská, a.s. Změna byla zapsána do obchodního rejstříku dne 27. listopadu 2012. Statutární město Karlovy Vary je vlastníkem 100 % akcií na jméno, které jsou v listinné podobě uschované v bankovní schránce České spořitelny. Akcie se neobchodují na veřejném trhu.

Zámecká kolonáda s.r.o.

Statutární město Karlovy Vary vlastní 10 % akcií na jméno, které jsou v listinné podobě. Akcie se neobchodují na veřejném trhu a jsou uloženy v bankovní schránce České spořitelny.

JOCKEY PARK Karlovy Vary, a.s.

Město je vlastníkem 34 % akcií na jméno, které jsou v listinné podobě uschované v bankovní schránce České spořitelny. Akcie se neobchodují na veřejném trhu.

KOMUNÁLNÍ ODPADOVÁ SPOLEČNOST, a.s.

Společnost byla založena v září 2010 se základním kapitálem 6.000 tis. Kč s předmětem podnikání pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor včetně výroby, obchodu a služeb (neuvedené v přílohách 1-3 živnostenského zákona). Hlavním účelem je řešení systému nakládání s komunálním odpadem produkovaným na územním obvodu Karlovarského kraje. Upsáno bylo 6.000 ks akcií v listinné podobě. 1 akcie má jmenovitou hodnotou 1.000 Kč. Statutární město Karlovy Vary je vlastníkem 16,18 % kmenových akcií na jméno, což odpovídá podílu na celkovém počtu obyvatel členských obcí. Zápis do obchodního rejstříku proběhl dne 28. února 2011.

KV Arena, s.r.o.

Společnost byla založena v roce 2006 se základním kapitálem 1 mil. Kč za účelem provozování multifunkční haly formou pronájmu. V roce 2007 město navýšilo základní kapitál o 1 mil. Kč a v roce 2008 o dalších 3,5 mil. Kč na hodnotu 5,5 mil. Kč. Statutární město Karlovy Vary je jediným společníkem.

KV CITY CENTRUM, s.r.o.

Původní název společnosti byl Autocentrum F, s.r.o. Statutární město Karlovy Vary je jediným společníkem. V roce 2006 navýšilo základní kapitál společnosti o 8,3 mil. Kč na hodnotu 8,5 mil. Kč a v roce 2007 o dalších 4,25 mil. Kč na hodnotu 12,75 mil. Kč. Valná hromada dne 7. listopadu 2016 rozhodla o snížení základního kapitálu společnosti o 10,5 mil. Kč. Změna byla zapsána do obchodního rejstříku dne 11. února 2017.

VI. Komentáře

Bytová družstva

Všechna tři bytová družstva byla založena Statutárním městem Karlovy Vary za účelem výstavby a provozování bytů ve Staré Roli. Bytová výstavba byla dokončena ve dvou etapách, v letech 2005 a 2006. Bytové družstvo Stará Role č. 3 bylo přejmenováno na Bytové družstvo Drahovice-Krokova ulice, změna názvu byla zapsána do obchodního rejstříku dne 29. října 2010.

HC Energie Karlovy Vary, s.r.o.

Město je vlastníkem 40 % zvláštního obchodního podílu č. 1A dle Společenské smlouvy ve společnosti HC Energie Karlovy Vary s.r.o.

Výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Karlovy Vary k 31. 12. 2025 v porovnání se stejným obdobím roku 2024

| Název PO | Rok | Hlavní činnost (v tis. Kč) | | | | Hospodářská činnost (v tis. Kč) | | | Výsledek hospodaření celkem (v tis. Kč) |
|---|------|----------------------------|------------------|--------------------|----------------|---------------------------------|------------------|----------------|---|
| | | výnosy k 31.12. | náklady k 31.12. | provozní příspěvek | výsledek hosp. | výnosy k 31.12. | náklady k 31.12. | výsledek hosp. | |
| Lázeňské lesy a parky Karlovy Vary | 2025 | 131 213 | 134 845 | 29 716 | -3 632 | 25 651 | 18 124 | 7 527 | 3 895 |
| | 2024 | 111 339 | 111 382 | 33 700 | -43 | 22 009 | 21 966 | 43 | 0 |
| Správa přírodních léčivých zdrojů a kolonád | 2025 | 17 419 | 18 498 | 5 471 | -1 079 | 15 344 | 14 265 | 1 079 | 0 |
| | 2024 | 18 590 | 18 962 | 5 100 | -372 | 13 847 | 13 475 | 372 | 0 |
| Karlovarský symfonický orchestr | 2025 | 56 849 | 62 183 | 40 470 | -5 334 | 1 054 | 48 | 1 006 | -2 855 |
| | 2024 | 57 851 | 58 021 | 40 862 | -170 | 818 | 450 | 368 | 198 |
| Městské zařízení sociálních služeb | 2025 | 107 435 | 107 913 | 13 104 | -478 | 7 039 | 5 675 | 1 364 | 886 |
| | 2024 | 101 933 | 101 266 | 8 492 | 667 | 6 653 | 6 067 | 586 | 1 253 |
| Kancelář architektury města | 2025 | 10 946 | 10 607 | 10 449 | 339 | 0 | 0 | 0 | 339 |
| | 2024 | 11 737 | 11 976 | 7 668 | -239 | 0 | 0 | 0 | -239 |
| ZŠ pro žáky se spec. poruchami učení, Mozartova | 2025 | 15 831 | 15 777 | 803 | 54 | 0 | 0 | 0 | 54 |
| | 2024 | 13 610 | 13 610 | 769 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZŠ a ZUŠ Šmeralova | 2025 | 92 763 | 92 794 | 4 416 | -31 | 602 | 545 | 57 | 26 |
| | 2024 | 85 494 | 85 540 | 3 860 | -46 | 622 | 511 | 111 | 65 |
| ZŠ 1. máje | 2025 | 46 751 | 46 933 | 2 840 | -182 | 886 | 704 | 182 | 0 |
| | 2024 | 46 687 | 46 987 | 3 230 | -300 | 832 | 532 | 300 | 0 |
| ZŠ jazyků Libušina | 2025 | 54 038 | 54 337 | 3 793 | -299 | 749 | 449 | 300 | 1 |
| | 2024 | 55 427 | 55 677 | 3 517 | -250 | 643 | 392 | 250 | 0 |
| ZŠ Dukelských hrdinů, Moskevská | 2025 | 49 687 | 49 906 | 4 953 | -219 | 852 | 559 | 293 | 74 |
| | 2024 | 50 133 | 50 424 | 4 590 | -291 | 1 395 | 1 100 | 295 | 4 |
| ZŠ JAK Kollárova | 2025 | 72 570 | 72 161 | 6 193 | -331 | 1 687 | 1 253 | 434 | 103 |
| | 2024 | 74 187 | 73 818 | 5 460 | 369 | 1 550 | 1 069 | 481 | 850 |
| ZŠ Poštovní | 2025 | 66 760 | 66 962 | 7 306 | -202 | 527 | 234 | 293 | 91 |
| | 2024 | 63 304 | 63 554 | 6 520 | -250 | 556 | 295 | 261 | 11 |
| ZŠ Konečná | 2025 | 53 461 | 53 649 | 7 495 | -188 | 1 330 | 1 138 | 192 | 4 |
| | 2024 | 50 774 | 50 939 | 6 150 | -165 | 1 225 | 1 034 | 191 | 26 |
| ZŠ Krušnohorská | 2025 | 81 353 | 82 096 | 8 288 | -744 | 1 889 | 1 803 | 86 | -658 |
| | 2024 | 69 871 | 69 964 | 7 706 | -93 | 1 695 | 1 602 | 93 | 0 |
| ZŠ Truhlářská | 2025 | 78 500 | 78 742 | 7 937 | -242 | 577 | 319 | 258 | 16 |
| | 2024 | 74 425 | 74 556 | 6 951 | -131 | 499 | 294 | 205 | 73 |
| 1. MŠ Komenského | 2025 | 83 871 | 83 854 | 8 342 | 17 | 62 | 7 | 55 | 72 |
| | 2024 | 79 323 | 79 202 | 8 757 | 121 | 64 | 6 | 58 | 179 |
| 2. MŠ Krušnohorská | 2025 | 84 830 | 84 866 | 7 485 | -36 | 91 | 55 | 36 | 0 |
| | 2024 | 80 082 | 80 170 | 7 540 | -88 | 123 | 35 | 88 | 0 |
| DDM K. Vary | 2025 | 14 946 | 14 745 | 2 853 | 201 | 30 | 16 | 13 | 214 |
| | 2024 | 15 379 | 15 103 | 2 915 | 276 | 9 | 6 | 3 | 279 |
| ZUŠ Antonína Dvořáka Karlovy Vary | 2025 | 35 446 | 35 288 | 259 | 158 | 278 | 196 | 82 | 240 |
| | 2024 | 33 789 | 33 508 | 259 | 281 | 237 | 181 | 56 | 337 |

Poznámka:

Provozní příspěvek = pouze příspěvek na provoz od města.

Ve výnosech jsou zahrnuty veškeré ostatní neinvestiční transfery (dotace), účelové příspěvky od města, kraje a dotace ze Státního rozpočtu a z Evropské unie.

**Připomínky k Návrhu Závěrečného účtu
Statutárního města Karlovy Vary
za rok 2025
mohou občané
- zaslat písemně do 15. 06. 2026
na podatelnu:
Magistrátu města Karlovy Vary
Moskevská 21
361 20 Karlovy Vary
- nebo uplatnit ústně na zasedání
Zastupitelstva města Karlovy Vary dne
16. 06. 2026.**

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary

IČO: 00254657

za rok 2025

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 20.10.2025 - 22.10.2025 (*dílčí přezkoumání*)
- 07.04.2026 - 08.04.2026 (*konečné přezkoumání*)

na základě písemné žádosti územního samosprávného celku (dále i „územní celek“) doručené krajskému úřadu dne 15.05.2025 v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále i „zákon č. 128/2000 Sb.“), a v souladu s ustanovením § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále i „zákon č. 420/2004 Sb.“).

Zahájeno bylo dne 01.07.2025 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s ustanovením § 5 odst. 2 písmene b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, (dále i „zákon č. 255/2012 Sb.“).

Místo uskutečněného přezkoumání: Magistrát města Karlovy Vary
Moskevská 21
361 20 Karlovy Vary

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě oprávnění vyplývajícího z pověření k přezkoumání ve smyslu ustanovení § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. a ustanovení § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydaného vedoucím odboru kontroly Krajského úřadu Karlovarského kraje pod č. j.: KK/241/KN/25-2 dne 01.07.2025.

Přezkoumané období od 01.01.2025 do 31.12.2025.

Zástupci územního celku:

- Ing. Andrea Pfeffer Ferklová, MBA - primátorka statutárního města
- Ing. Kamil Kastner - vedoucí odboru financí a ekonomiky

Přezkoumání vykonali:

a) při dílčím přezkoumání

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Dana Matoušková
- kontrolor:
Bc. Nikola Jančarová
Ing. Josef Švéda
Ing. Bc. Eva Urbanová

b) při konečném přezkoumání

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Dana Matoušková
- kontrolor:
Bc. Nikola Jančarová
Ing. Josef Švéda
Ing. Bc. Eva Urbanová

Předmět a hlediska přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání byly údaje uvedené v ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.

Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Předmět přezkoumání byl ověřován dle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

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

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo vrácení vyžádaných podkladů vztahujících se k předmětu přezkoumání dne 08.04.2026.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary byly přezkoumány následující písemnosti:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|------------------------|---|
| Návrh rozpočtu | Návrh rozpočtu Statutárního města Karlovy Vary (dále i „město“) na rok 2025 byl zveřejněn na úřední desce magistrátu města a na internetových stránkách města dne 28.11.2024 a v termínu dílčího přezkoumání hospodaření města byl stále zveřejněn. |

| | |
|---|---|
| | <p>1a) Zastupitelstvo města dne 24.10.2022 usnesením č. ZM/210/10/22 bod a) schválilo devítičlennou radu města ve složení primátor, 3 náměstci primátora, 1 uvolněný člen rady a 4 neuvolnění členové rady, s účinností ode dne přijetí usnesení, tj. ode dne 24.10.2022;</p> <p>1b) Zastupitelstvo města dne 03.09.2024 usnesením č. ZM/137/9/24 schválilo devítičlennou radu města nově ve složení primátorka, 3 náměstci primátora a 5 neuvolněných členů rady, s účinností ode dne přijetí usnesení, tj. ode dne 03.09.2024.</p> |
| <p>Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení</p> | <p>V kontrolovaném období se jednání zastupitelstva města konala ve dnech 28.01.2025, 08.04.2025, 17.06.2025, 02.09.2025, 04.11.2025, 27.11.2025 a 16.12.2025.</p> <p>Zastupitelstvo města má 35 členů, z toho ke konci kontrolovaného období 32 neuvolněných.</p> <p>Jednací řád zastupitelstva města Karlovy Vary ze dne 17.12.2024, účinný dnem 17.12.2024, schválený zastupitelstvem města dne 17.12.2024 usnesením č. ZM/215/12/24. Tímto jednacím řádem se zároveň ruší Jednací řád zastupitelstva města Karlovy Vary ze dne 01.01.2017.</p> |
| <p>Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití</p> | <p>Město mělo v kontrolovaném období zřízeny 4 peněžní fondy - Sociální fond Statutárního města Karlovy Vary, Sociální fond městské policie, Ekologický fond a Fond finanční pomoci občanům v krizových situacích. Zásady tvorby a použití peněžních fondů jsou stanoveny ve vnitřních směrnících města.</p> <p>Zůstatek na rozvahovém účtu 419 - Ostatní fondy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - k 30.06.2025 ve výši 6.739.004,20 Kč nesouhlasil se zůstatkem na rozvahovém účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výši 6.742.004,20 Kč ke stejnému datu. Rozdíl ve výši 3.000,- Kč v neprospěch rozvahového účtu 419 - Ostatní fondy tvořila jedna faktura ve výši 3.000,- Kč zaúčtovaná na sociální fond Městské policie do 30.06.2025, která byla uhrazena až dne 02.07.2025; - k 31.12.2025 ve výši 4.970.243,27 souhlasil se zůstatkem na rozvahovém účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ke stejnému datu. |

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2025

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



C. Zjištění z konečného přezkoumání hospodaření

Při konečném přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary za rok 2025:

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byl zjištěn následující nedostatek:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

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

§ 109 odst. 3 - Obecní úřad v oblasti samostatné působnosti neplnil úkoly, které mu uložilo zastupitelstvo obce nebo rada obce.

- Magistrát města Karlovy Vary v oblasti samostatné působnosti neplnil úkoly, které mu uložilo zastupitelstvo města tím, že dvěma členům zastupitelstva města, kteří nastoupili na uvolněný mandát člena zastupitelstva z pozice náhradníka, a kteří vzápětí podali rezignaci na mandát člena zastupitelstva, nebyly vyplaceny poměrné části měsíční odměny. Jednomu členovi zastupitelstva města za období od 07.10.2025 do 17.10.2025, tj. za 11 dní ve výši 1.100,- Kč, a druhému členovi zastupitelstva města za období od 18.10.2025 do 20.10.2025, tj. za 3 dny ve výši 300,- K, dle usnesení zastupitelstva města č. ZM/212/10/22 ze dne 24.10.2022 a usnesení zastupitelstva města č. ZM/69/4/24 ze dne 09.04.2024.

D. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zpracována na základě:

I. Zápisu z dílčího přezkoumání Statutárního města Karlovy Vary za rok 2025 (dále i „zápis“), s jehož obsahem byl územní celek seznámen a jehož stejnopis obdržel dne 15.12.2025. Toto dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo dne 20.10.2025 - 22.10.2025 za období od 01.01.2025 do 30.06.2025, kdy kontroloři kontrolní skupiny ve složení kontrolor pověřený řízením přezkoumání Ing. Dana Matoušková, kontrolor Bc. Nikola Jančarová, Ing. Josef Švéda a Ing. Bc. Eva Urbanová, deklarovali své kontrolní závěry v tomto zápisu vlastnoručními podpisy.

II. Konečného přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary za rok 2025, které se uskutečnilo dne 07.04.2026 - 08.04.2026. Kontroloři kontrolní skupiny ve složení kontrolor pověřený řízením přezkoumání Ing. Dana Matoušková, kontrolor Bc. Nikola Jančarová, Ing. Josef Švéda a Ing. Bc. Eva Urbanová, deklarují své kontrolní závěry v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření vlastnoručními podpisy.

E. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary za rok 2025:

byl zjištěn nedostatek (§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.):

c4 - Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Magistrát města v oblasti samostatné působnosti neplnil úkoly, které mu uložilo zastupitelstvo města nebo rada města.

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

Při přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2025 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 5,83 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 6,45 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

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


Na základě účetních a finančních výkazů Statutárního města Karlovy Vary k 31.12.2025, které byly předloženy přezkoumávajícímu orgánu dne 08.04.2026, bylo zjištěno, že:


- dluh Statutárního města Karlovy Vary nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Karlovy Vary dne 22.04.2026

Za Krajský úřad Karlovarského kraje

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KARLOVARSKÉHO KRAJE**
(3) odbor kontroly


Ing. Dana Matoušková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


Bc. Nikola Jančarová
kontrolor


Ing. Josef Švéda
kontrolor


Ing. Bc. Eva Urbanová
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se tento návrh stává:

- okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání
- nebo okamžikem vzdání se práva doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dle ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis je předán územnímu celku a druhý stejnopis obdrží Krajský úřad Karlovarského kraje.

Zástupce územního celku prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu. Současně zástupce územního celku bere na vědomí, že provedené přezkoumání hospodaření ho nezavazuje odpovědnosti za správnost vykázaných výsledků.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Statutárního města Karlovy Vary o počtu 26 stran byla seznámena a jeho stejnopis obdržela:



Dne: 29.4.2016

Ing. Andrea Pfeffer Ferklová, MBA, primátorka
statutárního města

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzala |
|-----------|---------------|------------------|-----------------------------------|
| 1 | 1 | Karlovy Vary | Ing. Andrea Pfeffer Ferklová, MBA |
| 2 | 1 | Karlovarský kraj | Ing. Dana Matoušková |

Poučení:

Územní celek může do 15 dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Karlovarského kraje, odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

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

Výjimkou z plnění této povinnosti může být skutečnost, kdy územní celek před zpracováním návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen podle ustanovení § 6 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., a podal o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání v souladu s ustanovením § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000,- Kč.