

Rozvaha
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
 sestavená k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 10.02.2015 10:54:24

Název účetní jednotky: Město Žlutice
 Sídlo: Velké náměstí 144
 364 52 Žlutice
 Právní forma: územní samosprávný celek
 IČO: 00255181

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | | | |
|----------------------|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | | NETTO |
| AKTIVA CELKEM | | | 578 964 690,48 | 107 251 674,33 | 471 713 016,15 | 423 259 057,99 |
| A. | Stálá aktiva | | 529 608 488,21 | 107 245 762,33 | 422 362 725,88 | 391 880 936,07 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | 1 076 158,03 | 656 277,93 | 419 880,10 | 500 736,10 |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | 72 856,00 | 64 128,00 | 8 728,00 | 32 776,00 |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | 212 100,00 | | 212 100,00 | 212 100,00 |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 223 137,93 | 223 137,93 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 568 064,10 | 369 012,00 | 199 052,10 | 255 860,10 |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku | 044 | | | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 518 789 779,87 | 106 589 484,40 | 412 200 295,47 | 384 972 649,66 |
| 1. | Pozemky | 031 | 245 958 109,07 | | 245 958 109,07 | 245 116 215,08 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | 176 561,00 | | 176 561,00 | 176 561,00 |
| 3. | Stavby | 021 | 159 443 014,00 | 53 633 248,50 | 105 809 765,50 | 108 456 869,50 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí | 022 | 68 646 655,61 | 45 616 120,03 | 23 030 535,58 | 25 381 335,58 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 7 340 115,87 | 7 340 115,87 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 37 225 324,32 | | 37 225 324,32 | 5 841 668,50 |
| 9. | Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. hm. majetku | 045 | | | | |
| 10. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 11. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |

| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
|---------------|--|-----------------|---------------|----------|---------------|--------|
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | | 6 338 000,00 | | 6 338 000,00 | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | 5 283 000,00 | | 5 283 000,00 | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | 1 055 000,00 | | 1 055 000,00 | |
| 4. | Dlouhodobé půjčky | 067 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | | | | |
| 7. | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 043 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 053 | | | | |
| IV. | Dlouhodobé pohledávky | | 3 404 550,31 | | 69 550,31 | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | 335 000,00 | | 335 000,00 | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | 69 550,31 | | 69 550,31 | |
| 4. | Dlouhodobé pohledávky z ručení | 466 | | | | |
| 5. | Dlouhodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr. | 468 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 7. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| B. | Oběžná aktiva | | 49 356 202,27 | 5 912,00 | 49 350 290,27 | |
| I. | Zásoby | | | | | |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | | | | |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| 5. | Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. | Výrobky | 123 | | | | |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |

| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
|---------------|---|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 29 159 426,26 | 5 912,00 | 29 153 514,26 | 6 496 419,09 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 1 450 629,60 | 5 912,00 | 1 444 717,60 | 1 266 879,00 |
| 2. | Směnky k inkasu | 312 | | | | |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | 313 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 593 072,00 | | 593 072,00 | 774 607,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 1 437 655,34 | | 1 437 655,34 | 1 530 185,34 |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 7. | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 317 | | | | |
| 8. | Pohledávky z přerozdělovaných daní | 319 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 5 500,00 | | 5 500,00 | |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. | Jiné přímé daně | 342 | | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. | Jiné daně a poplatky | 344 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi | 346 | 34 170,00 | | 34 170,00 | 115 017,00 |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi | 348 | | | | |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z ručení | 361 | | | | |
| 24. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | | | |
| 25. | Pohledávky z finančního zajištění | 365 | | | | |
| 26. | Pohledávky z vydaných dluhopisů | 367 | | | | |
| 27. | Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr. | 371 | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | 862 485,75 |
| 29. | Náklady příštích období | 381 | 7 866,00 | | 7 866,00 | 81 865,00 |
| 30. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 31. | Dohadné účty aktivní | 388 | 23 743 592,82 | | 23 743 592,82 | |
| 32. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 1 886 940,50 | | 1 886 940,50 | 1 865 380,00 |

IČO: 00255181

Město Žlutice

Rozvaha

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

sestavená k 31.12.2014

| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| III. Krátkodobý finanční majetek | | | 20 196 776,01 | | 20 196 776,01 | 24 881 702,83 |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | 3 437 907,00 | | 3 437 907,00 | 2 752 984,81 |
| 11. | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 16 644 477,31 | | 16 644 477,31 | 22 057 001,32 |
| 12. | Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | 50 590,70 | | 50 590,70 | 47 034,70 |
| 15. | Ceniny | 263 | 7 210,00 | | 7 210,00 | 5 320,00 |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 56 591,00 | | 56 591,00 | 19 362,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | |
|---------------|---|-----------------|----------------|----------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| PASIVA CELKEM | | | 471 713 016,15 | 423 259 057,99 |
| C. | Vlastní kapitál | | 444 703 139,76 | 417 981 220,90 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 411 783 013,21 | 391 053 360,18 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 437 921 552,72 | 437 267 648,49 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 68 759 006,29 | 48 683 257,49 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | -96 238 887,60 | -96 238 887,60 |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy minulých období | 408 | 1 341 341,80 | 1 341 341,80 |
| II. | Fondy účetní jednotky | | 52 134,70 | 47 034,70 |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | 52 134,70 | 47 034,70 |
| III. | Výsledek hospodaření | | 32 867 991,85 | 26 880 826,02 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 5 987 165,83 | 5 383 509,28 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období | 432 | 26 880 826,02 | 21 497 316,74 |
| D. | Cizí zdroje | | 27 009 876,39 | 5 277 837,09 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | | |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 3. | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů | 453 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 5. | Dlouhodobé závazky z ručení | 456 | | |
| 6. | Dlouhodobé směnky k úhradě | 457 | | |
| 7. | Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr. | 458 | | |
| 8. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 9. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | |
|---------------|---|-----------------|---------------|--------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| III. | Krátkodobé závazky | | 27 009 876,39 | 5 277 837,09 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 2. | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) | 282 | | |
| 3. | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů | 283 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 5 278 433,79 | 313 008,00 |
| 6. | Směnky k úhradě | 322 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 1 867 082,96 | 1 498 254,96 |
| 8. | Závazky z dělené správy | 325 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 478 763,00 | 400 174,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 182 348,00 | 200 675,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 81 656,00 | |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Jiné přímé daně | 342 | 62 190,00 | 40 882,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 207 823,00 | 198 853,00 |
| 18. | Jiné daně a poplatky | 344 | | |
| 19. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 20. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 21. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 28. | Krátkodobé závazky z ručení | 362 | | |
| 29. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | |
| 31. | Závazky z finančního zajištění | 366 | | |
| 32. | Závazky z upsan. nesplac. cenných papírů a podílů | 368 | | |
| 33. | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr. | 372 | | |
| 34. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 17 352 550,64 | 761 136,18 |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 79 890,00 | 524 797,10 |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 832 822,00 | 824 958,00 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 242 917,00 | 505 091,85 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 343 400,00 | 10 007,00 |

Podpisový záznam:

Výkaz zisku a ztráty
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
 sestavený k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 10.02.2015 10:54:25

Název účetní jednotky: Město Žlutice
 Sídlo: Velké náměstí 144
 364 52 Žlutice
 Právní forma: územní samosprávný celek
 IČO: 00255181

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|---|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A. | NÁKLADY CELKEM | | 39 483 741,29 | 1 525 042,12 | 37 238 149,83 | 2 020 127,59 |
| I. | Náklady z činnosti | | 32 168 999,36 | 1 525 042,12 | 28 644 931,98 | 2 020 127,59 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 1 796 187,01 | 9 800,00 | 1 920 910,62 | 30 572,00 |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 1 294 540,17 | 731,00 | 1 339 892,50 | 11 021,00 |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 3 418 589,28 | 1 074 951,70 | 3 186 053,23 | 1 573 449,38 |
| 9. | Cestovné | 512 | 28 923,41 | | 8 630,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 53 651,00 | | 50 830,00 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 8 906 606,75 | 439 559,42 | 7 519 796,51 | 396 602,20 |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 7 262 592,00 | | 6 150 385,00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 2 207 401,00 | | 1 813 938,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 16 843,00 | | 19 841,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 943 000,00 | | | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | 118 686,38 | | 123 624,00 | 7 959,01 |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | 100,00 | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 14 453,00 | | 13 601,00 | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | 524,00 |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | 2 166,00 | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 5 078 760,00 | | 5 581 767,00 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| 31. Prodané pozemky | 554 | 4 111,24 | 3 189,50 |
| 32. Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | |
| 33. Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | |
| 34. Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | 54 703,00 |
| 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 531 874,12 | 426 220,14 |
| 36. Ostatní náklady z činnosti | 549 | 490 615,00 | 431 450,48 |

| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | | |
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| II. Finanční náklady | | | 2 801,20 | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | 2 801,20 | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| III. Náklady na transfery | | | 6 620 998,73 | | 7 955 387,85 | |
| 2. | Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery | 572 | 6 620 998,73 | | 7 955 387,85 | |
| V. Daň z příjmů | | | 690 942,00 | | 637 830,00 | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 792 022,00 | | 742 140,00 | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | -101 080,00 | | -104 310,00 | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|--|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. | VÝNOSY CELKEM | | 42 029 565,57 | 4 966 383,67 | 39 463 698,97 | 5 178 087,73 |
| I. | Výnosy z činnosti | | 2 653 854,99 | 4 965 666,06 | 2 918 471,23 | 5 177 202,68 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | 203 947,49 | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 304 714,40 | 4 895 794,00 | 220 124,26 | 2 898 986,00 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 528 266,60 | | 292 502,00 | 2 078 269,50 |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | 15 368,00 | | 10 695,15 | |
| 5. | Výnosy ze správních poplatků | 605 | 266 580,00 | | 303 000,00 | |
| 6. | Výnosy z místních poplatků | 606 | 1 198 974,00 | | 1 290 501,00 | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 2 021,00 | | 343,00 | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | 500,00 | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | 29 200,00 | | 18 200,00 | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | 3 497,66 | 69 872,06 | 1 085,84 | 199 947,18 |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | 3 780,00 | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | 203 947,49 | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | 88 940,00 | | 10 210,00 | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 212 013,33 | | 363 915,00 | |
| II. | Finanční výnosy | | 59 516,87 | 717,61 | 97 692,10 | 885,05 |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 59 466,92 | 717,61 | 97 692,10 | 885,05 |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 5. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 665 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | 49,95 | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | | 8 643 086,02 | | 7 438 167,08 | |
| 2. | Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů | 672 | 8 643 086,02 | | 7 438 167,08 | |
| V. | Výnosy ze sdílených daní a poplatků | | 30 673 107,69 | | 29 009 368,56 | |
| 1. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 681 | 6 908 574,31 | | 6 944 161,24 | |
| 2. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 682 | 7 013 784,55 | | 6 492 784,79 | |
| 3. | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 684 | 12 955 640,00 | | 11 873 584,34 | |
| 4. | Výnosy ze sdílených spotřebních daní | 685 | | | | |
| 5. | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 686 | 3 601 848,63 | | 3 309 751,20 | |

6. Výnosy ze sdílených daní a poplatků

688

193 260,20

389 086,99

IČO: 00255181
Město Žlutice

Výkaz zisku a ztráty (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI sestavený k 31.12.2014

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|-------------------------|--|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | | 3 236 766,28 | 3 441 341,55 | 2 863 379,14 | 3 157 960,14 |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 2 545 824,28 | 3 441 341,55 | 2 225 549,14 | 3 157 960,14 |

Podpisový záznam:

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Pod rozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---|---|--------------------|---------------|---------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. Majetek a závazky účetní jednotky | | | 29 121 470,85 | 29 015 068,67 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 43 670,50 | 59 700,50 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 1 736 282,35 | 1 613 850,17 |
| 3. | Ostatní majetek | 903 | 27 341 518,00 | 27 341 518,00 |
| P.II. Vyřazené pohledávky a závazky | | | 10 917 914,66 | 10 946 420,88 |
| 1. | Vyřazené pohledávky | 911 | 10 917 914,66 | 10 946 420,88 |
| 2. | Vyřazené závazky | 912 | | |
| P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů | 926 | | |
| P.IV. Další podmíněné pohledávky | | | 10 663 368,53 | 1 267 302,00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | 813 825,50 | 813 825,50 |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | 35 876,50 | 35 876,50 |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | 45 000,00 | 45 000,00 |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | 9 768 666,53 | 372 600,00 |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení | 948 | | |
| P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | | 82 394,00 | -82 394,00 |

| | |
|---|-----|
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 |
| 3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 |
| 5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce | 965 |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Pod rozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|--------------------|---------------|------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 6. | Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 968 | 82 394,00 | -82 394,00 |

P.VI. Další podmíněné závazky

| | | | | |
|-----|--|-----|--|--|
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 976 | | |
| 7. | Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud. | 978 | | |
| 8. | Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud. | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz. | 985 | | |
| 14. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz. | 986 | | |

P.VII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

| | | | | |
|----|--|-----|---------------|---------------|
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 50 620 360,04 | 41 311 185,55 |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

A.5. Informace podle §18 odst.1 písm. c) zákona

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 1. | Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | 182 348,00 | |
| 2. | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | 81 656,00 | 200 675,00 |
| 3. | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | | |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-----------------|---------------|--------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| B.1. | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva | 364 | | |
| B.2. | Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364 | | |
| B.3. | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem | 364 | | |
| B.4. | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem | 364 | | |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jména účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku"

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|---------------|------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 20 075 748,80 | -40 834,36 |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti | | |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice
Sídlo: Velké náměstí 144
364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00255181

Ostatní fondy

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Číslo | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|--------|--|---------------------|
| | Název | |
| G.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 47 034,70 |
| G.II. | Tvorba fondu | 53 610,00 |
| | 1. Přebytky hospodaření z minulých let | |
| | 2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | 2 166,00 |
| | 3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | 51 444,00 |
| | 4. Ostatní tvorba fondu | |
| G.III. | Čerpání fondu | 48 510,00 |
| G.IV. | Konečný stav fondu | 52 134,70 |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice
Sídlo: Velké náměstí 144
364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00255181

Stavby

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|--|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 159 443 014,00 | 53 633 248,50 | 105 809 765,50 | 108 456 869,50 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 15 440 708,07 | 3 527 509,00 | 11 913 199,07 | 12 106 327,07 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 61 016 140,73 | 24 053 673,00 | 36 962 467,73 | 37 773 139,73 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 6 205 443,70 | 1 909 242,00 | 4 296 201,70 | 4 373 841,70 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 21 029 657,10 | 8 751 133,30 | 12 278 523,80 | 12 760 275,80 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 45 348 667,50 | 11 677 924,00 | 33 670 743,50 | 34 577 883,50 |
| G.6. | Ostatní stavby | 10 402 396,90 | 3 713 767,20 | 6 688 629,70 | 6 865 401,70 |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice
Sídlo: Velké náměstí 144
364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00255181

Pozemky

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|-----------------------------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 245 958 109,07 | | 245 958 109,07 | 245 116 215,08 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | 223 067 837,01 | | 223 067 837,01 | 221 260 598,86 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 8 934 309,66 | | 8 934 309,66 | 8 934 211,82 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 3 398 900,00 | | 3 398 900,00 | 4 237 990,00 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 10 557 062,40 | | 10 557 062,40 | 10 683 414,40 |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice

Sídlo: Velké náměstí 144

364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00255181

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice
Sídlo: Velké náměstí 144
364 52 Žlutice

Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00255181

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

| IČO účetní jednotky - věřitele | Název účetní jednotky - věřitele | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------|
| 1 | 2 | | | | | | |
| IČO účetní jednotky - dlužníka | Název účetní jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance | Druh dluhového nástroje |
| 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

| IČO účetní jednotky - věřitele | Název účetní jednotky - věřitele | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------|
| 1 | 2 | | | | | | |
| IČO účetní jednotky - dlužníka | Název účetní jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance | Druh dluhového nástroje |
| 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 10.02.2015 10:34:53

Název účetní jednotky: Město Žlutice
 Sídlo: Velké náměstí 144
 364 52 Žlutice
 Právní forma: územní samosprávný celek
 IČO : 00255181

Specifikace mzdových nákladů

N. Doplňující informace k položce výkazu zisku a ztráty "A.I.13. Mzdové náklady"

| Číslo položky | Název položky | 1. | | 2. | | 3. | | 4. | | 5. | | 6. | |
|---------------|---|---------------------|----------------------|---|----------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Mzdový náklad | | Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) v pracovním a služebním poměru | | Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) mimo pracovní a služební poměr | | | | | | | |
| | | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
| N.II.1. | Platy zaměstnanců v pracovním poměru | 7 262 592,00 | | | | 314 261,87 | | | | | | | |
| N.II.2. | Ostatní platy (hrazené refundace jin.org.) | | | | | | | | | | | | |
| N.II.3. | Ostatní osobní výdaje | | | | | | | | | | | | |
| N.II.4. | Platy představitelů st.moci a někt.orgánů | | | | | | | | | | | | |
| N.II.5. | Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů | | | | | | | | | | | | |
| N.II.6. | Odstupné | | | | | | | | | | | | |
| N.II.7. | Odchodné | | | | | | | | | | | | |
| N.II.8. | Ostatní platby za prov.práci jinde nezařaz. | | | | | | | | | | | | |
| N.II.9. | Mzdové náhrady | | | | | | | | | | | | |
| N.II.10. | Náhrady mezd v době nemoci | | | | | | | | | | | | |

Podpisový záznam:

.....

Město Žlutice
Velké náměstí 144, 364 52 Žlutice

Čj. 452/2014/FIN
Výtisk č.: 1

P R O T O K O L

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů s odkazem na § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrola“)

Předmět kontroly: **„Kontrola hospodaření s veřejnými finančními prostředky obce na činnost Domu s pečovatelskou službou Žlutice“** podle § 9 odst. 1 a ve smyslu § 11 odst. 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) ve znění pozdějších předpisů

Kontrolu provedly: Lenka Pospíchalová, vedoucí kontrolní skupiny
Ing. Dagmar Hutkayová, osoba přizvaná
Martina Bártová, osoba přizvaná

Subjekt: **Dům s pečovatelskou službou Žlutice**
(dále jen „organizace“)
Pod Strání 467, 364 52 Žlutice

Kontrolované období: **leden – červen 2014**

Datum a čas zahájení kontroly: 15.7.2014, v 15,00 hod.

Místo provádění kontroly: Pod Strání 467, 364 52 Žlutice

I. Úvod

Dne 15.července 2014 byla zahájena veřejnosprávní kontrola na místě u kontrolované organizace. Ředitelka příspěvkové organizace DPS ve Žluticích, Veronika Janíčková DiS (dále jen „ředitelka organizace“) jako statutární zástupce a paní Helena Brichtová, účetní organizace, byly seznámeny s pověřením starosty Města Žlutice, s předmětem kontroly, s oprávněními kontrolujících a s povinnostmi příspěvkové organizace. Ředitelka organizace určila k poskytnutí součinnosti osobu, na kterou se členové kontrolní skupiny mohou obracet s dalšími požadavky.

Údaje o stavu majetku a závazků

| Účetní hodnota majetku a závazků | k 31. 12. 2013 (v Kč) | k 30. 6. 2014 (v Kč) |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| DHM | 130 919,00 | 112 666,00 |
| Krátkodobé pohledávky | 52 708,00 | 612 711,00 |
| - odběratelé | 503,00 | 1 051,00 |
| Finanční majetek - krátkodobý | 1 402 011,36 | 1 559 967,07 |
| - běžný účet | 1 381 030,71 | 1 537 490,31 |
| - běžný účet FKSP | 18 071,65 | 18 958,70 |
| - pokladna | 2 909,00 | 3 518,00 |
| Jmění účetní jednotky | 130 919,00 | 112 666,00 |
| Fondy účetní jednotky | 164 575,11 | 168 347,00 |
| - fond odměn | 182 987,05 | 339 161,79 |
| - fond FKSP | 18 814,90 | 20 918,90 |
| - fond rezervní | 509 611,40 | 743 873,50 |
| - fond reprodukce | 188 294,06 | 206 547,06 |
| Výnosy | 1 655 374,81 | 164 438,46 |
| Náklady | 1 304 937,97 | 696 030,64 |

Hospodářský výsledek za rok 2013 činil zisk ve výši 390 436,84 Kč. Rozdělení zisku dle žádosti PO ze dne 4.3.2014, bylo provedeno do Rezervního fondu ve výši 234 262,10 Kč a do Fondu odměn ve výši 156 174,74 Kč.

Údaje o finančních příspěvcích v roce 2011:

| Dotace poskytnutá | Poskytnuto k 30.6.2014 (v Kč) |
|-------------------|----------------------------------|
| Obec | 55 000,00 |
| MPSV | 621 600,00 |

Výsledky kontroly

Pokladna

DPS má jednu pokladnu. Denní limit pokladny je 25 000,-Kč. Směrnic o pokladně vydána.

Kontrolní zjištění

Finanční hotovost fyzicky souhlasila na účetní stav v pokladní knize a to ve výši 3 518,- Kč. Namátkově byly zkontrolovány doklady za leden až červen 2014. Pokladní kniha je vedena uceleně pro příjmy a výdaje, měsíčně uzavírána, číslování dokladů jednou číselnou řadou pro příjmy i výdaje.

Nebyly zjištěny nehospodárné výdaje a vesměs se jedná o drobná vydání. Pokladní limit je dodržován.

FKSP

Fond kulturních a sociálních potřeb je naplňován i čerpán v souladu s platnou právní legislativou.

Vnitropodnikové doklady

Namátkou byl vybrán doklad ze dne 3.6.2014 (doklad č. 14046-14056) – předpis mezd, interní doklad č.14007 – souhrnný doklad (dohadné účtování 2.Q teplo, dohadné účtování 2.Q voda, služby 2. Q úklid) účetnictví 2/2014, přiděl do FKSP, účetní odpisy, dohodné položky 1 - 2 Q elektřina). Dále byla předložena evidence spotřeby PHM.

Kontrolní zjištění

Kontrolou bylo zjištěno, že doklady obsahují v rámci jednoho interního dokladu účetní případy, které spolu mnohdy nesouvisí a není tak zajištěno ustanovení § 11 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů:

Bankovní doklady

Organizace má zřízeny dva bankovní účty – jeden běžný účet a účet pro FKSP, zůstatek běžného účtu k 30. 6. 2014 ve výši 11 537 490,37 Kč souhlasil s účtem 241, zůstatek běžného účtu FKSP k 30. 6. 2014 ve výši 18 958 370 souhlasil s účtem 243. Byla provedena kontrola účetních dokladů v návaznosti na bankovní výpisy.

Směrnice

Príspevková organizace má vypracované vnitřní směrnice.

Kontrolní zjištění

Organizace vypracuje směrnici o majetku, který se účtuje na podrozvahu a bude postupovat dle vypracované směrnice.

Závěr protokolu

Z veřejnoprávní kontroly na místě provedené v DPS Žlutice.

Ke zjištěným nedostatkům je třeba přijmou konkrétní, adresná a kontrolovatelná opatření k odstranění nedostatků.

Poučení

V souladu s ustanovením § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole ve znění pozdějších předpisů, může kontrolovaná osoba podat námitky proti kontrolnímu protokolu vedoucímu

kontrolní skupiny kontrolujících, a to ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Pokud lhůta k podání námitek marně uplyne, rozhodnutí o námitkách nelze vydat.

Za kontrolní orgán:
Vedoucí skupiny

Lenka Pospíchalová

Členové skupiny

Ing. Dagmar Hutkayová

Martina Bártová

Kontrolní protokol obsahuje 4 strany a 0 stran příloh (celkem 4 strany).

Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě byl vyhotoven ve dvou stejnopisech:

Výtisk č. 1 pro Město Žlutice

Výtisk č. 2 pro DPS Žlutice

Ve Žluticích dne 30.7. 2014

Za kontrolní orgán:

Lenka Pospíchalová
(vedoucí kontrolní skupiny)



MĚSTO ŽLUTICE
Veřejnosprávní úřad 144, 364 52 Žlutice
tel. 393 393 171
IČ: 00250191 DIČ: CZ00255181

Za kontrolovaný subjekt:

Veronika Janíčková DiS
(ředitelka organizace)

