

Závěrečný účet města Žlutice za rok 2014

dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v účtárně Městského úřadu (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Souhrnný přehled o plnění příjmů a výdajů za rok 2014

v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2014	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	26 820	700	27 520	32 218	117
Třída 2 – Nedaňové příjmy	734	563	1 297	1 401	108
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	118	118	117	99
Třída 4 – Přijaté dotace	2 550	22 799	25 349	65 371	258
Příjmy celkem	30 104	24 180	54 284	99 107	183
Třída 5 – Běžné výdaje	32 126	5 079	37 205	74 605	201
Třída 6 – Kapitálové výdaje	8 450	27 493	35 943	30 321	84
Výdaje celkem	40 576	32 572	73 148	104 926	143
Saldo: Příjmy - výdaje	-10 472	-8 392	-18 864	-5 819	

Rozpočet na rok 2014 byl schválený jako schodkový, rozdíl mezi příjmy a výdaji ve výši 10 472 tis. Kč byl kryt finančními prostředky minulých let.

K 31. 12. 2014 skončilo rozpočtové hospodaření města v záporných číslech ve výši 5 819 tis. Kč. Tato částka byla čerpána ze Spořicího účtu vedeného u ČSOB a.s., pobočka Toužim.

V částkách Třídy 4 – Přijaté dotace a 5- Běžné výdaje jsou zahrnuty převody mezi účty města v celkové částce 40 023 tis. Kč.

Přehled bankovních účtů Města Žlutice k 31. 12. 2014

Základní běžný účet - ZBÚ ČS	2 068 229,31 Kč
Základní běžný účet - ZBÚ ČSOB	1 442,22 Kč
Sociální fond – SF ČS	50 590,70 Kč
Spořicí účet – SÚ ČSOB	14 131 226,95 Kč
Běžný účet dotace – ČNB	232 397,65 Kč
Běžný účet pro odvod DPH – DPH ČS	188 285,00 Kč
Běžný účet bytového hospodářství – BH ČSOB	3 249 622,00 Kč

ZBÚ ČS a ČSOB – na těchto základních běžných účtech město hospodaří s peněžními prostředky daného roku.

SF ČS – příjmy - přiděl z rozpočtu města dle schváleného rozpočtu
výdaje - příspěvek na stravenky, životní a pracovní jubilea zaměstnanců atd.
(dle schválených stanov SF)

SÚ ČSOB – jedná se o účet s výhodnějším úročením, na kterém jsou shromážděny úspory z minulých let

DOTACE ČNB – povinně založený účet pro příjem dotací ze SR

DPH ČS – účet určený pro čtvrtletní odvod daně z přidané hodnoty na FÚ

BH ČSOB – účet obhospodařují Technické služby Žlutice s.r.o., dle smlouvy spravují městské byty a nebytové prostory

Přehled pohledávek a závazků Města Žlutice k 31. 12. 2014

POHLEDÁVKY celkem = 32 556 110,57 Kč

Účet

462 - poskytnuté návratné finanční výpomoci Zápůjčka MAS Vladař	335 000,00 Kč
465 - dlouhodobé poskytnuté zálohy (platby do fondů oprav – městské byty č.p. 421, 500)	69 550,31 Kč
311 - odběratelé (zažalované nájemné za byty+nebytové prostory, vystavené faktury za služby, nájemné pozemků, bytové hospodářství)	1 450 629,60 Kč
314 - krátkodobé poskytnuté zálohy (zálohy na elektřinu, vodu, teplo, předplatné, školení, zálohové faktury-doména, bytové hospodářství)	593 072,00 Kč
315 - jiné pohledávky z hlavní činnosti (pokuty – přestupky, poplatky ze psů, poplatky za svoz komunálního odpadu)	1 437 655,34 Kč
335 - pohledávky za zaměstnanci (splátka za autoškolu APK)	5 500,00 Kč
346 - pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi - SR (dotace na pracovníky – veřejně prospěšné práce - za 11-12/2014)	34 170,00 Kč
377 - ostatní krátkodobé pohledávky (účtování BH)	1 886 940,50 Kč
388 - dohadné účty aktivní (dotace SZIF VO Protivec, Turistika na Žlutickou, Inkluze ve Žluticích, Ekoškola Žlutice, zateplení ZŠ, zateplení družiny, protipovodňová opatření, Sběrný dvůr)	23 743 592,82 Kč
471 - bezúročná půjčka TS Žlutice s.r.o. – svozové vozidlo	3 000 000,00 Kč

ZÁVAZKY celkem = 25 854 247,39 Kč

Účet

321 - dodavatelé (faktury roku 2014 se splatností v roce 2015)	5 278 433,79 Kč
324 - krátkodobé přijaté zálohy (přijaté kauce na koupi bytů, účetnictví bytového hospodářství)	1 867 082,96 Kč
331 - zaměstnanci (předpis mezd 12/2014 vyúčtovaný v 01/2015)	478 763,00 Kč
336 - závazky ze sociálního pojištění (předpis mezd 12/2014 vyúčtovaný v 01/2015)	182 348,00 Kč
337 - závazky ze zdravotního pojištění (předpis mezd 12/2014 vyúčtovaný v 01/2015)	81 656,00 Kč
342 - jiné přímé daně (předpis mezd 12/2014 vyúčtovaný v 01/2015)	62 190,00 Kč
343 - daň z přidané hodnoty (daňová povinnost – odvod DPH za 4.Q. 2014 v roce 2015)	207 823,00 Kč
374 - krátkodobé přijaté zálohy na transfery (finanční vypořádání v 01/2015 – dotace na TSP, Turistika na Žlutickou, VČK, dotace – Ekoškolka, zateplení ZŠ, zateplení družiny, Inkluze ve Žluticích, Sběrný dvůr, protipovodňová opatření)	17 352 550,64 Kč
378 - ostatní krátkodobé závazky (nejasná platba, přeplatky TKO, složené jistoty na akce)	343 400,00 Kč

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2014 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	7,71 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,98 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2014

v Kč

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Polož- ka	Rozpočet	Skutečnost	%
MF ČR-KÚ KK	98187	Volby do zastupitelstev obcí	4111	64 000,00	37 993,00	59
MF ČR-KÚ KK	98348	Volby do Evropského parlamentu	4111	66 144,00	56 602,00	86
MV ČR-KÚ KK		Neinvestiční dotace na státní správu	4112	2 405 900,00	2 405 900,00	100
Úřad vlády ČR	04428	TSP - Jdeme do terénu! 2014	4116	250 000,00	250 000,00	100
MPSV-ÚP	13101	Aktivní politika zaměstnanosti pro obce	4116	71 919,00	71 919,00	100
MPSV-ÚP	13234	Aktivní politika zaměstnanosti OP LZZ	4116	829 832,00	829 832,00	100
MPSV-KÚ KK	13305	Činnost pečovatelské služby (DPS)	4116	468 300,00	468 300,00	100
MV ČR-KÚ KK	14018	Program prevence kriminality 2014 Asistent prevence kriminality	4116	302 000,00	302 000,00	100
MV ČR-KÚ KK	14018	Volnočasový klub 2014	4116	180 000,00	180 000,00	100
MŠMT-KÚ KK	33019	Inkluze ve Žlutici OPVK	4116	1 512 244,68	1 512 244,68	100
MK ČR	34054	Program RMPZ – kazatelna kostel sv. Petra a Pavla ve Žluticích	4116	400 000,00	400 000,00	100
MV GR HZS-KÚ KK	14004	Neinvestiční příspěvek - JPO II - akceschopnost, odborná příprava, pracovní poměr, věcné vybavení	4122	349 258,00	349 258,00	100
KÚ KK		Turistika na Žluticku	4122	20 000,00	20 000,00	100
KÚ KK		Střelská stezka – Dolánka - Žlutice – Strabovský mlýn	4122	150 000,00	150 000,00	100
KÚ KK		Kompletní oprava kaple sv. Jana Nepomuckého	4122	50 000,00	50 000,00	100
SFŽP, MŽP	90877 15825	Investiční dotace – digitální povodňový plán	4213 4216	9 317,00 158 389,00	9 317,00 158 389,00	100
SFŽP, MŽP	90877 15839	Investiční dotace – sběrný dvůr	4213 4216	182 952,00 3 110 184,00	182 952,00 3 110 184,00	100
SFŽP, MŽP	90877 15835	Investiční dotace – zateplení ZŠ	4213 4216	585 489,05 9 953 313,84	585 489,05 9 953 313,84	100
SFŽP, MŽP	90877 15835	Investiční dotace – zateplení družiny	4213 4216	35 490,47 603 338,11	35 490,47 603 338,11	100
MŽP ČR	15828 15829	Investiční dotace – Ekoškola	4216	59 784,30 1 016 333,19	59 784,30 1 016 333,19	100

Dotace do rozpočtu města za rok 2014 činily celkem =22 798 639,64 Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány. Nevyčerpané finanční prostředky z dotací:

- na volby do Evropského parlamentu ve výši 9 542,00 Kč byly vráceny na KÚ KK dne 16. 07. 2014
- na volby do Zastupitelstev obcí ve výši 26 007,00 Kč byly vráceny na KÚ KK dne 05. 12. 2014,
- na TSP ve výši 56 978,00 Kč vráceny na KÚ KK dne 03. 02. 2015,
- na VČK ve výši 48 737,00 Kč vráceny na KÚ KK dne 03. 02. 2015.

Dotace od KÚ KK na pečovatelskou službu ve výši =468 300,00 Kč byly bezprostředně zaslány na účet Domu s pečovatelskou službou Žlutice, který je konečným příjemcem.

Hospodářská činnost města

Město nevedlo pro rok 2014 hospodářskou činnost.

Statistika písemností

V roce 2014 bylo celkem přijato:

864 dodavatelských faktur,
244 dodavatelských plateb, v celkové hodnotě 62 012 tis. Kč.

V roce 2014 bylo celkem vystaveno:

31 odběratelských faktur v hodnotě 252 tis. Kč,
3 929 příjmových a výdajových pokladních dokladů.

Údaje o investičních akcích města

Příjmy v tis. Kč	15 832,0	Výdaje v tis. Kč	30 321,0
prodej pozemků v k. ú. Žlutice, Knínice	89,0	nákup pozemků v k. ú. Verušice	189,0
složení jistin na koupi městských bytů	28,0		
dotace SFŽP+MŽP digitální povodňový plán	168,0	digitální povodňový plán	144,0
dotace SFŽP+MŽP Sběrný dvůr	3 293,0	sběrný dvůr – soubor movitých věcí + váha	3 615,0
dotace SFŽP+MŽP zateplení hlavní budovy ZŠ	10 539,0	zateplení hlavní budovy ZŠ – realizace	11 423,0
dotace SFŽP+MŽP zateplení školní družiny	639,0	zateplení školní družiny ZŠ - realizace	1 228,0
dotace SFŽP Ekoškolka MŠ Žlutice	1 076,0	Ekoškolka – zahrada MŠ Žlutice	1 170,0
		křižovatka pod kostelem – zpracování PD - most, autobusová zastávka, vodovod	56,0
		chodník a přechod pro chodce Příkopy – PD pro stavební povolení	28,0
		chodník a přechod pro chodce Nádražní – PD pro územní povolení	40,0
		radnice+muzeum – rozdělení zpracované PD na dvě samostatné části, předprojektové práce pro stavební povolení	1 027,0
		Žlutický ovál - PD pro provedení stavby, zpracování žádosti na ROP, doměření pro odvodnění	107,0
		veřejné osvětlení - spojnice mezi ulicemi Vítězná a Poděbradova, Nádražní, Zámecká, Mlýnská, Purkyňova, Knínice	218,0
		zateplení budovy TS – zpracování žádosti o dotace	125,0
		zateplení budovy MŠ A+B - realizace	7 662,0
		zateplení budovy DPS – projektová dokumentace k provedení stavby	125,0
		zateplení budovy hasičské zbrojnice – projekční práce pro získání dotace, zpracování žádosti o dotaci	164,0
		Investiční bezúročná půjčka TS Žlutice s.r.o. na nákup svozového vozidla	3 000,0

Přehled o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2014

Přezkoumání hospodaření provedli pověřeni pracovníci odboru kontroly Krajského úřadu Karlovarského kraje.

Přezkoumání se uskutečnilo v období 27. 11. 2014 až 28. 11. 2014 (dílčí přezkoumání) a 27. 4. 2015 až 29. 4. 2015 (konečné přezkoumání) na Městském úřadě Žlutice.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření města Žlutice za rok 2014 byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušený právní předpis: ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 704 bod 8 - Územní celek nedodržel postupy účtování o фонdech.

- Stav účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků nesouhlasí na účet 419 – Ostatní fondy.

Úplná zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2014 je uložena u tajemníka Městského úřadu Žlutice.

Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny v účtárně Městského úřadu Žlutice.

v Kč

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření	Rezervní fond	Fond odměn
ZŠ a ZUŠ*	-660 668,09	0,00	0,00
Mateřská škola	116 515,27	96 515,00	20 000,00
Dům s pečovatelskou službou	0,00	0,00	0,00

Finanční vypořádání PO byla schválena na schůzi Rady města Žlutice takto:

ZŠ a ZUŠ ztráta je kryta z rezervního fondu školy
Mateřská škola RM/2015/15/3 dne 25. 05. 2015

* celý název: Základní škola a Základní umělecká škola Žlutice

Hospodaření organizací založených městem

Roční účetní závěrky byly schváleny na schůzi Rady města Žlutice ve funkci zakladatele. Zápis z valné hromady není určen ke zveřejnění.

Vývoj majetku v tis. Kč

Společnost	Stálá aktiva	Oběžná aktiva	Vlastní kapitál	Cizí zdroje včetně časového rozlišení
Lesy Žlutice s.r.o.	2 155	1 033	355	1 987
TS Žlutice s.r.o.	1 259	5 884	2 003	4 175
Žlutická teplárenská a.s.	970	3 798	3 042	1 199

Roční účetní závěrky organizací založených městem, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, jsou založeny v účtárně Městského úřadu Žlutice.

Vývoj výsledku hospodaření v tis. Kč

Společnost	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	VH min. období
Lesy Žlutice s.r.o.	5 958	6 029	71	59
TS Žlutice s.r.o.	11 829	12 312	483	31
Žlutická teplárenská a.s.	13 836	13 873	37	54

Ve Žluticích dne 5. června 2015

