

Závěrečný účet města Žlutice za rok 2017

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 účetárně Městského úřadu (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Souhrnný přehled o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2017	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	34 700	2 137	36 837	36 832	100
Třída 2 – Nedaňové příjmy	659	3 605	4 264	4 265	100
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	150	150	152	101
Třída 4 – Přijaté dotace	2 616	2 789	5 405	5 405	100
Příjmy celkem	37 975	8 681	46 656	46 654	100
Třída 5 – Běžné výdaje	38 743	855	39 598	37 725	95
Třída 6 – Kapitálové výdaje	9 050	4 455	13 505	13 390	99
Výdaje celkem	47 793	5 310	53 103	51 115	96
Saldo: Příjmy - výdaje	-9 818	3 371	-6 447	-4 461	69

Rozpočet na rok 2017 byl schválený jako schodkový, rozdíl mezi příjmy a výdaji ve výši 9 818 tis. Kč byl kryt finančními prostředky minulých let.

K 31. 12. 2017 skončilo rozpočtové hospodaření města v záporných číslech ve výši 4 461 tis. Kč. Za vznik schodku, který je kryt finančními prostředky minulých let může předfinancování těchto projektů:

- 605 tis. Kč Den školy, dotace z Euregio Egrensis
- 495 tis. Kč Setkání spolků, dotace z Euregio Egrensis
- 151 tis. Kč kompostéry, štěpkovač – dotace OPŽP
- 3 369 tis. Kč nákup areálu pro sběrný dvůr včetně studie, vypracování výškopisu a polohopisu.

V částkách Třídy 4 - Přijaté dotace a 5 - Běžné výdaje jsou zahrnuty převody mezi účty města v celkové částce 146 tis. Kč.

Přehled bankovních účtů Města Žlutice k 31. 12. 2017

Základní běžný účet - ZBÚ ČS	3 685 839,58 Kč
- z toho cizí prostředky	250 000,00 Kč
Základní běžný účet - ZBÚ ČSOB	37 981,20 Kč
Sociální fond – SF ČS	154 122,31 Kč
Spořicí účet – SÚ ČSOB	4 142 967,65 Kč
Běžný účet dotace – ČNB	59 689,92 Kč
Běžný účet pro odvod DPH – DPH ČS	18 901,00 Kč
Běžný účet bytového hospodářství – BH ČSOB	1 457 384,21 Kč

ZBÚ ČS a ČSOB – na těchto základních běžných účtech město hospodář s peněžními prostředky daného roku.
Cizí prostředky = složené jistoty veřejné zakázky

SF ČS – příjmy - přiděl z rozpočtu města dle schválené směrnice 1/2017
výdaje – příspěvky dle schválené směrnice 1/2017

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 Mandátní smlouvy spravují městské byty a nebytové prostory

Přehled pohledávek a závazků Města Žlutice k 31. 12. 2017

POHLEDÁVKY celkem = 4 654 463,35 Kč

Účet

311 - odběratelé (zažalované nájemné za byty+nebytové prostory, vystavené faktury za služby-pohřeb, nájemné pozemků, bytové hospodářství)	965 215,61 Kč
314 - krátkodobé poskytnuté zálohy (zálohy na elektřinu, teplo, zálohová faktura ČEZ – - přeložka NN Malé náměstí, bytové hospodářství)	932 327,00 Kč
315 - jiné pohledávky z hlavní činnosti (pokuty – přestupky, poplatky ze psů, poplatky za svoz komunálního odpadu)	1 143 917,69 Kč
377 - ostatní krátkodobé pohledávky (účetování BH - teplo)	1 103 590,74 Kč
388 - dohadné účty aktivní (JPO II dotace - mzdové výdaje, dar sv. Florián, věcné vybavení)	389 862,00 Kč
462 - poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé (dotace TJ Sokol Žlutice)	50 000,00 Kč
465 - dlouhodobé poskytnuté zálohy (platby do fondů oprav – městské byty č.p. 421, 500)	69 550,31 Kč

ZÁVAZKY celkem = 4 909 818,97 Kč

Účet

321 - dodavatelé (faktury roku 2016 se splatností v roce 2017, účetnictví BH)	2 321 081,01 Kč
324 - krátkodobé přijaté zálohy (přijaté kauce na koupi bytů, účetnictví bytového hospodářství)	948 958,96 Kč
331 - zaměstnanci (předpis mezd 12/2016 vyúčtovaný v 01/2017)	352 906,00 Kč
336 - závazky ze sociálního pojištění (předpis mezd 12/2016 vyúčtovaný v 01/2017)	132 742,00 Kč
337 - závazky ze zdravotního pojištění (předpis mezd 12/2016 vyúčtovaný v 01/2017)	60 463,00 Kč
342 - jiné přímé daně (předpis mezd 12/2016 vyúčtovaný v 01/2017)	56 490,00 Kč
343 - daň z přidané hodnoty (daňová povinnost – odvod DPH za 4.Q. 2016 v roce 2017)	205 466,00 Kč
374 - krátkodobé přijaté zálohy na transfery (zateplení ZŠ, dílen ZŠ, družiny ZŠ, MŠ C+D, TS, DPS, HZ, rozhlas, radnice č.p. 144, JPO II - mzdové výdaje, dar sv. Florián, účelová dotace)	389 862,00 Kč
389 - dohadné účty pasivní (elektřina, teplo, předplatné, zálohové faktury TS -VO Dolánka, Nádražní ul., odvodnění Ratiboře)	191 850,00 Kč
455 - dlouhodobé přijaté zálohy (záloha na záruční opravy Žlutický ovál, nejasné platby)	250 000,00 Kč

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2017 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	7,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,73 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2017

v Kč

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Polož- ka	Přiznaná dotace	Skutečně čerpáno	%
MF ČR	98008	Volba prezidenta ČR – přípravná fáze	4111	30 000,00	13 998,00	47
MF ČR	98071	Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	4111	48 116,00	32 879,85	68
MV ČR-KÚ KK		Neinvestiční dotace na státní správu	4112	2 498 400,00	2 498 400,00	100
MK ČR	34054	Program RMPZ – restaurování sochy sv. Alžběty (u RZS) a soch sv. Augustina a sv. Norberta na fasádě západní věže kostela sv. Petra a Pavla	4116	212 000,00 271 000,00	212 000,00 271 000,00	100
MŠMT-KÚ KK	33063	Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování – Šablony pro MŠ a ZŠ I. - MŠ	4116	370 441,00	370 441,00	100
MŠMT-KÚ KK	33122	Bezpečné klima v českých školách na rok 2017 – ZŠ a ZUŠ	4116	31 150,00	31 150,00	100
MV GŘ HZS- KÚ KK	14004	Neinvestiční příspěvek - JPO II - akceschopnost, pracovní poměr	4116	250 000,00	250 000,00	100
MV GŘ HZS- KÚ KK	14004	Neinvestiční příspěvek - JPO II - odborná příprava, zásahy mimo k.ú., věcné vybavení	4116	99 862,00	99 862,00	100
MK ČR	34070	Organizace západočeské výběrové postupové přehlídky venkovských divadelních souborů – ŽDL	4116	15 000,00	15 000,00	100
KÚ KK		Žlutické divadelní léto 2017 – veřejnoprávní smlouva KK01284/2017	4122	20 000,00	20 000,00	100
MPSV-KÚ KK	13305	Činnost pečovatelské služby (DPS)	4122	1 294 100,00	1 294 100,00	100
KÚ KK		Střelská stezka 2017 (úsek Nádraží Žlutice – Lomnice)	4122	150 000,00	150 000,00	100

Dotace do rozpočtu města za rok 2017 činily celkem =5 258 830,85 Kč.

Dotace byly řádně vyúčtovány.

Nevyčerpané finanční prostředky z dotací v celkové částce =31 238,15 Kč byly vráceny na KÚ KK takto:

=16 002,00 Kč, volba prezidenta ČR – přípravná fáze, dne 6. 11. 2017,

=15 236,15 Kč, volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, dne 27. 11. 2017,

Dotace od KÚ KK na pečovatelskou službu ve výši =1 294 100,00 Kč byly bezprostředně zaslány ve splátkách na účet Domu s pečovatelskou službou Žlutice, který je konečným příjemcem:

=650 040,00 Kč 11. 05. 2017,

=433 360,00 Kč 15. 06. 2017,

=210 700,00 Kč 07. 12. 2017.

Statistika písemností

V roce 2017 bylo celkem přijato:

908 dodavatelských faktur, v celkové hodnotě 30 949 691,92 Kč
230 dodavatelských plateb, v celkové hodnotě 21 482 395,86 Kč.

V roce 2017 bylo celkem vystaveno:

54 odběratelských faktur v hodnotě 249 381,80 Kč,
2 444 pokladních dokladů – z toho příjmových 2 146,
výdajových 298.

V roce 2017 bylo vydáno 12 rozpočtových opatření, z toho:

6 rozpočtových opatření v kompetenci RM,
6 rozpočtových opatření schválených ZM.

Přehled o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedl na základě Smlouvy o vykonání přezkoumání hospodaření Ing. Miroslav Gross, auditorské oprávnění KAČR č. 0997.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 27. 9. 2017 a 29. 11. 2017 (dílčí přezkoumání) a 26. 3. 2018 a 11. 4. 2018 (závěrečné přezkoumání) na Městském úřadě Žlutice.

Závěr zprávy:

Při závěrečném přezkoumání hospodaření města Žlutice za rok 2017 nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Úplná zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2017 je uložena u tajemníka Městského úřadu Žlutice, kancelář č. 208, v úředních hodinách MěÚ.

Údaje o investičních akcích města

Příjmy v tis. Kč	152,0	Výdaje v tis. Kč	13 390,0
prodej pozemků v k. ú. Žlutice	37,0	koupaliště Dolánka – sociální zázemí pro obsluhu, WC	142,0
prodej bytové jednotky domu č.p. 37	98,0	křižovatka pod kostelem	6 813,0
propadlá kauce prodej BJ č.p. 37	2,0	Příkopy – chodník, místo pro přecházení	88,0
prodej OA Renault Kangoo	15,0	faksimilie Žlutického kancionálu	248,0
		Žlutický stadion – nové střídačky, dlažba	325,0
		VO Poděbradova 381, 382	165,0
		VO Nádražní – směr Toužim	126,0
		VO v areálu MŠ Poděbradova 396	147,0
		VO koupaliště Dolánka	152,0
		Velké náměstí 156 – PD stavebních úprav fasády	168,0
		Obránců míru 261 „Bydlení na zámku“ – vypracování projektu	483,0
		plavecká učebna – zpracování žádosti o dotaci, protipožární bezpečnostní řešení, stavebně technický průzkum střešní konstrukce	333,0
		Malé náměstí – přeložka NN vč. věcného břemeno	95,0
		Komunitní centrum Žlutického kancionálu – muzeum+MěÚ - změna PD	191,0
		TJ Sokol Žlutice – šatny, kabiny – zpracování žádosti o dotaci	87,0
		workoutové hřiště – vyhotovení projektu	8,0
		sběrný dvůr II – nákup pozemků, vyhotovení výškopisu a polohopisu, studie	3 369,0
		hlasovací systém MINISTR 3 vč. SW	207,0
		kompostéry, štěpkovač – zpracování projektu, žádosti o dotaci a uskutečnění výběrového řízení	151,0
		JPO II – osvětlovací balon	72,0
		zavedení ÚT do obřadní síně radnice	24,0
		EA – dobropisy DPH - školní dílny, HZ	-4,0

Výběr významnějších neinvestičních výdajů města

v tis. Kč

Areál ATC – úprava bývalé kanceláře na zkušebnu	120
Zhotovení odvodňovacího žlabu v komunikaci Poděbradova u MŠ	44
Oprava vodotečí v Ratiboři	66
Montáž oken radnice Smetanova 145 + pozastávka na opravu fasády	85
Restaurování sloupu a sochy sv. Alžběty u muzea	261
Restaurování soch sv. Augustína a sv. Norberta na fasádě západní věži kostela sv. Petra a Pavla	271
Propojení objektů muzea a MěÚ, úprava zasedací místnosti v 1. patře	472
Údržba Žlutického stadionu	134
Dotační program – přidělování dotací dle podmínek dotačního programu	497
Technické posouzení možností ekologizace kotelny CZT Mlýnská	194
Průkaz energetické náročnosti budov v majetku města	104
Rekonstrukce komunikace Žižkov – PD ve stupni pro ÚR, geodetické zaměření	87
Vyhotovení geometrických plánů, vytyčování pozemků, polohopisy, výškopisy, revize elektrických zařízení	210
Sřelská stezka – úsek Nádraží Žlutice – Lomnice – dokumentace, inženýrská činnost, dendrologický průzkum	257
Oprava zpevněných ploch v areálu MŠ	1 572
Oprava cesty Vladořice – Záhořice	136
Pořízení vánočního osvětlení na základě veřejnoprávní smlouvy	150
Údržba veřejné zeleně ve městě a okolních obcích	2 062
Zimní údržba místních komunikací a chodníků	575
Běžné opravy a údržba místních komunikací a chodníků	1 059
Běžné opravy a údržba veřejného osvětlení	442
Odpadové hospodářství – odvoz popelových nádob, kontejnerů, odpadkových košů, odpad z veřejné zeleně, hřbitova	3 197
Odpadové hospodářství - svoz, třídění a odvoz tříděného odpadu	677
Hasiči – výdaje JPO II včetně mzdových výdajů	1 091
Zastupitelstvo města - mzdové výdaje, pojištění	1 172
Činnost místní správy včetně mzdových výdajů – zajištění chodu města a městského úřadu	6 578
Pojištění majetku města	260

Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

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

Rozdělení HV do fondů v Kč

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření	Rezervní fond	Fond odměn	Příspěvek zřizovatele
ZŠ a ZUŠ*	45 343,50	18 137,40	27 206,10	6 205 000,00
Mateřská škola	41 907,14	41 907,14	0,00	1 250 000,00
Dům s pečovatelskou službou	0,00	0,00	0,00	0,00

* celý název: Základní škola a Základní umělecká škola Žlutice

Příspěvková organizace Dům s pečovatelskou službou v roce 2017 nezatížila rozpočet města. Využila možnosti financovat zajištění sociálních služeb z příspěvku Karlovarského kraje na základě veřejnoprávní smlouvy e. č. KK00788/2017 v celkové částce =1 294 100,00 Kč. Usnesením RM/2017/70/5 byl nařízen odvod z Investičního fondu ve výši =44 100,00 Kč do rozpočtu Města Žlutice.

Finanční vypořádání PO (rozdělení hospodářského výsledku za rok 2017) a schválení účetní závěrky za rok 2017 byly schváleny na schůzi Rady města Žlutice takto:

ZŠ a ZUŠ RM/2018/81/6 dne 4. 6. 2018,
Mateřská škola RM/2018/81/5 dne 4. 6. 2018,
DPS RM/2018/81/4 dne 4. 6. 2018

Provedená rozpočtová opatření:

ZŠ a ZUŠ č. 1/2017, 2/2017, 3/2017, 4/2017
Dům s pečovatelskou službou č. 1/2017, 2/2017

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	Pachtovné – příjem do rozpočtu města
Lesy Žlutice s.r.o.	3 749	750	700	2 751	200 000
TS Žlutice s.r.o.	2 771	6 475	4 510	3 188	koupaliště Dolánka 10 000 Žlutický stadion 10 000 budova TS* ¹⁾ 59 611
Žlutická teplárenská a.s.	1 001	4 158	3 452	1 097	3 025 000

Roční účetní závěrky organizací založených městem, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, jsou založeny v účtárně Městského úřadu Žlutice, kancelář č. 210.

Vývoj výsledku hospodaření v tis. Kč

Společnost	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření	VH min. období
Lesy Žlutice s.r.o.	6 256	6 282	26	56
TS Žlutice s.r.o.	18 181	18 758	577	310
Žlutická teplárenská a.s.	14 668	14 816	148	239

*¹⁾ Proinvestováno na základě usnesení RM/2017/70/3f jako oprava střešní krytiny na budově TS včetně nátěru, výměna světelných zdrojů v kancelářích, odvětrání svislé kanalizace, úprava plochy pod kontejnerem na velkoobjemový odpad.

Ve Žluticích dne 19. června 2018