

Závěrečný účet města Žlutice za rok 2018

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 2018

v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	38 814	690	39 504	40 573	102,7
Třída 2 – Nedaňové příjmy	3 395	977	4 372	5 143	117,6
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	337	337	363	107,6
Třída 4 – Přijaté dotace	165	7 737	7 902	7 889	99,8
Příjmy celkem	42 374	9 741	52 115	53 968	103,6
Třída 5 – Běžné výdaje	43 271	6 303	49 574	38 736	78,1
Třída 6 – Kapitálové výdaje	8 330	2 610	10 940	7 615	69,6
Výdaje celkem	51 601	8 913	60 514	46 351	76,6
Saldo: Příjmy - výdaje	-9 227	828	-8 399	7 618	

Rozpočet na rok 2018 byl schválený jako schodkový, rozdíl mezi příjmy a výdaji ve výši 9 227 tis. Kč byl kryt finančními prostředky minulých let.

K 31. 12. 2018 skončilo rozpočtové hospodaření města v kladných číslech ve výši 7 618 tis. Kč. V loňském roce jsme předfinancovali tyto projekty a v roce 2018 dostali dotace:

515 tis. Kč Den školy, dotace z Euregio Egrensis
384 tis. Kč Setkání spolků, dotace z Euregio Egrensis
1 941 tis. Kč kompostéry, štěpkovač – dotace MŽP OPŽP

V částkách Třídy 4 - Přijaté dotace a 5 - Běžné výdaje jsou zahrnuty převody mezi účty města (Sociální fond) v celkové částce SR a UR 165 tis. Kč a skutečnost 153 tis. Kč.

Přehled bankovních účtů Města Žlutice k 31. 12. 2018

Základní běžný účet - ZBÚ ČS	679 174,59 Kč
- z toho cizí prostředky	250 000,00 Kč
Základní běžný účet - ZBÚ ČSOB	35 961,90 Kč
Sociální fond – SF ČS	208 025,82 Kč
Spořicí účet – SÚ ČSOB	14 160 637,81 Kč
Běžný účet dotace – ČNB	109 060,69 Kč
Běžný účet pro odvod DPH – DPH ČS	16 090,00 Kč
Běžný účet bytového hospodářství – BH ČSOB	1 558 311,60 Kč

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

Cizí prostředky = složené jistoty veřejné zakázky „Žlutický stadion“

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. 2018

POHLEDÁVKY celkem = 4 566 428,35 Kč

Účet

311 - odběratelé (zažalované nájemné za byty+nebytové prostory, vystavené faktury za služby, náklady na pohřeb, nájemné pozemků, bytové hospodářství)	683 081,50 Kč
314 - krátkodobé poskytnuté zálohy (zálohy na elektřinu, teplo, vodu, zálohová faktura Divadelní služby - táhla a opona sál KD, bytové hospodářství)	907 349,64 Kč
315 - jiné pohledávky z hlavní činnosti (pokuty – přestupky, poplatky ze psů, poplatky za svoz komunálního odpadu)	1 124 698,60 Kč
377 - ostatní krátkodobé pohledávky (účetování BH - teplo)	1 009 132,70 Kč
381 - náklady příštích období (faktura za Office licence na rok 2019)	7 229,60 Kč
388 - dohadné účty aktivní (JPO II dotace - mzdové výdaje, věcné vybavení, PHM, odbor.příprava)	378 458,00 Kč
465 - dlouhodobé poskytnuté zálohy (platby do fondů oprav – městské byty č.p. 421, 500,SŽDC vratná jistina – nájem pozemku, bytové hospodářství)	456 478,31 Kč

ZÁVAZKY celkem = 6 355 370,54 Kč

Účet

321 - dodavatelé (faktury roku 2018 se splatností v roce 2019, účetnictví BH)	1 170 316,94 Kč
324 - krátkodobé přijaté zálohy (účetnictví bytového hospodářství)	912 625,96 Kč
331 - zaměstnanci (předpis mezd 12/2018 vyúčtovaný v 01/2019)	345 846,00 Kč
336 - závazky ze sociálního pojištění (předpis mezd 12/2018 vyúčtovaný v 01/2019)	125 486,00 Kč
337 - závazky ze zdravotního pojištění (předpis mezd 12/2018 vyúčtovaný v 01/2019)	59 186,00 Kč
342 - jiné přímé daně (předpis mezd 12/2018 vyúčtovaný v 01/2019)	56 031,00 Kč
343 - daň z přidané hodnoty (daňová povinnost – odvod DPH za 4.Q. 2018 v roce 2019)	348 124,00 Kč
374 - krátkodobé přijaté zálohy na transfery (dotace JPO II - mzdové výdaje PP, DoPP, věcné vybavení, PHM, odborná příprava)	378 458,00 Kč
383 - výdaje příštích období (bytové hospodářství)	154 770,00 Kč
384 - výnosy příštích období (předpokládaná DPPO za obec rok 2018, pronájem pozemku)	1 697 897,00 Kč
389 - dohadné účty pasivní (elektřina, teplo, voda, zálohová faktura Divadelní služby - táhla a opona sál KD)	856 629,64 Kč
455 - dlouhodobé přijaté zálohy (záloha na záruční opravy Žlutický stadion)	250 000,00 Kč

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2018

v Kč

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Přiznaná dotace	Skutečně čerpáno	%
MF ČR	98008	Volba prezidenta ČR	4111	55 074,00	46 870,70	85
MF ČR	98187	Volby do zastupitelstev obcí	4111	75 000,00	54 676,85	73
MV ČR-KÚ KK		Neinvestiční dotace na státní správu	4112	2 600 200,00	2 600 200,00	100
MZe ČR	29027	Program Údržba a obnova kulturních a venkovských prvků – kaple sv. Jana Nepomuckého – Protivec u Žlutic	4116	99 000,00	99 000,00	100
MK ČR	34002	Program obnovy kulturních památek – kaple sv. J. Nepomuckého (rotunda)	4116	108 000,00	108 000,00	100
MV GŘ HZS-KÚ KK	14004	Neinvestiční příspěvek - JPO II - akceschopnost DoPP, 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	128 458,00	128 458,00	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 2018“ – veřejnoprávní smlouva KK02842/2018	4122	20 000,00	20 000,00	100
MPSV-KÚ KK	13305	Činnost pečovatelské služby (DPS) veřejnoprávní smlouva KK00639/2018	4122	1 582 100,00	1 582 100,00	100
KÚ KK		Střelská stezka 2018 (úsek Nádraží Žlutice – Dolánka)	4122	200 000,00	187 000,00	94
KÚ KK		Dotisk knihy „Žlutický kancionál“	4122	40 000,00	40 000,00	100
KÚ KK		Finanční dar za umístění v soutěži obcí „EZ – Liga“ darovací smlouva KK02085/2018	4122	10 000,00	10 000,00	100
KÚ KK-MŠMT	13014	Projekt „Obědy do škol v Karlovarském kraji 2018/2019“ MŠ Žlutice	4122	8 104,16 45 923,59	8 104,16 45 923,59	100
KÚ KK		JPO II–nové hydraulické vyprošťovací zařízení veřejnoprávní smlouva KK01700/2018	4222	600 000,00	600 000,00	100
MŽP OPŽP	15974	Kompostéry Žlutice	4216	1 941 363,22	1 941 363,22	100

Dotace do rozpočtu města za rok 2018 činily celkem =7 778 222,97 Kč.

Dotace byly řádně vyúčtovány.

Nevyčerpané finanční prostředky z dotací v celkové částce =41 526,45 Kč byly vráceny na KÚ KK takto:

- =8 203,30 Kč, volba prezidenta ČR, dne 7. 3. 2018,
- =20 323,15 Kč, volby do zastupitelstev obcí, dne 16. 11. 2018,
- =13 000,00 Kč, Střelská stezka (úsek Nádraží Žlutice – Dolánka), dne 7. 12. 2018

Dále byla řádně vyúčtována dotace z výzvy OP VVV MŠMT pro MŠ Žlutice „Šablony, chuva“ z roku 2017 a vráceno dne 18. 4. 2018 prostřednictvím zřizovatele 365,00 Kč na účet poskytovatele dotace.

Dotace od KÚ KK na pečovatelskou službu ve výši =1 582 100,00 Kč byly bezprostředně zaslány ve splátkách na účet Domu s pečovatelskou službou Žlutice, který je konečným příjemcem:

- =820 140,00 Kč 03. 05. 2018,
- =546 760,00 Kč 12. 07. 2018,
- =215 200,00 Kč 06. 09. 2018.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,91 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,91 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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

Statistika písemností

V roce 2018 bylo celkem přijato:

987 dodavatelských faktur, v celkové hodnotě 29 121 381,15 Kč
232 dodavatelských plateb, v celkové hodnotě 22 115 054,60 Kč.

V roce 2018 bylo celkem vystaveno:

48 odběratelských faktur v hodnotě 463 151,90 Kč,
2 400 pokladních dokladů – z toho příjmových 1 991,
výdajových 409.

V roce 2018 bylo vydáno 14 rozpočtových opatření, z toho:

4 rozpočtová opatření v kompetenci RM,
7 rozpočtových opatření schválených ZM,
3 rozpočtová opatření v kompetenci starosty.

Přehled o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedla na základě Smlouvy o vykonání přezkoumání hospodaření Ing. Jitka Náhlovská, Ph.D., auditorské oprávnění KAČR č. 1244.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo průběžně od prosince 2018 v předem oznámených termínech na Městském úřadě Žlutice.

Závěrečné přezkoumání a předání Zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření se uskutečnilo dne 21. 5. 2019 na Městském úřadě Žlutice.

Závěr zprávy:

Při závěrečném přezkoumání hospodaření města Žlutice za rok 2018 nebyla zjištěna žádná skutečnost, která by vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. Zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření.

Úplná zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2018 je uložena u tajemnice 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	7 615,0
prodej pozemků	331,0	nákup pozemků	71,0
prodej OA Renault Kangoo	32,0	OA Škoda Karoq	617,0
		Příkopy – chodník, místo pro přecházení vč. VO	648,0
		faksimilie Žlutického kancionálu-bronzové odlitky spon	21,0
		Muzeum – zhotovení modelu města	145,0
		Muzeum – elektronický zabezpeč. systém	47,0
		VO Ratiboř – 3 nové lampy	62,0
		kotelna Mlýnská CZT – technická asistence v rámci řešení odprášení zdroje, stanoviště technického experta	54,0
		urbanistická studie "Žlutice sever"	214,0
		Velké náměstí 156 – veřejné WC	622,0
		Obránců míru 261 „Bydlení na zámku“ – zpracování žádosti o dotaci, připojení EE	196,0
		plavecká učebna – zhotovení EP, PENB, ornitologický průzkum	58,0

	Malé náměstí – přeložka NN částečné vyúčtování zálohové faktury	-2,0
	Komunitní centrum Žlutického kancionálu – muzeum+MěÚ – autorský dozor	11,0
	TJ Sokol Žlutice-šatny, kabiny-zhotovení EA, PENB, ornitologický průzkum	46,0
	workoutové hřiště – provedení díla	224,0
	sběrný dvůr II – sepsání kupní smlouvy, zpracování žádosti projektu, nákup pozemků SŽDC	767,0
	kompostéry 400 ks, štěpkovač - administrace, publikace	2 200,0
	JPO II – hydraulické vyprošťovací zařízení LUKAS	804,0
	Horní hřiště – nový pomníček EE	16,0
	Busta TGM – renovace	94,0
	sál KD – rekonstrukce jevištních tahů, revitalizace okenních závěsů a jevištní techniky	700,0

Výběr významnějších neinvestičních výdajů města

v tis. Kč

Propagace města – reklamní předměty, inzerce akcí	112
Úprava přístupové cesty na koupališti Dolánka	105
Mostní prohlídky	34
Zimní údržba komunikací a ostatních ploch	1 144
Střelská stezka – úsek Nádraží Žlutice – Dolánka – dokumentace k územnímu rozhodnutí	257
Oprava chodníků Mlýnská 460-463	595
Oprava chodníků Vítězná 418-423	322
Oprava chodníků Vítězná 424-425	588
Oprava schodišť ve městě	108
Oprava zpevněných ploch v areálu MŠ – pozastávka z loňského roku	50
Oprava pochozí a pojezdové plochy před hasičskou zbrojnicí	1 194
Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz MŠ	1 377
Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz ZŠ a ZUŠ	5 000
Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz DPS	205
Výdaje na provoz knihovny	876

Výdaje na provoz infocentra	688
Kulturní akce pořádané městem – v KD, Zámecké zahradě, na náměstí, Dolánce atd. vč. Žlutické pouti, 460. výročí Žlutického kancionálu, 100. výročí vzniku republiky	1 029
Muzeum č.p. 1 – grafický a textový průvodce expozice, návrh stále expozice, zpracování projektu	206
Údržba kašny na Velkém náměstí	35
Kaple sv. Jana Nepomuckého (rotunda) – oprava vč. mříží	290
Kaple sv. Jana Nepomuckého „Luční kaple“ u Protivce	170
Žlutický zpravodaj – tisk, distribuce, šéfredaktor	240
Volnočasový klub – výdaje na provoz	350
Dotační program – přidělování dotací dle podmínek dotačního programu	770
Veřejné osvětlení – běžné opravy a údržba	689
Revitalizace VO EFEKT 2017-2021 vypracování technické dokumentace	102
Vánoční výzdoba - montáž, demontáž, údržba, vánoční strom	186
Odborné energetické služby – úspora EE	84
Geometrické plány, znalecké posudky, revize elektro vč. odstranění závad	300
Velké náměstí 156 WC – zařizovací předměty, okna do dvora	72
Velké náměstí 144 MěÚ – oprava WC v 1. patře	200
Odpadové hospodářství – odvoz popelových nádob, kontejnerů, odpadkových košů, odpad z veřejné zeleně, hřbitova	3 244
Odpadové hospodářství - svoz, třídění a odvoz tříděného odpadu	730
Údržba veřejné zeleně ve městě a okolních obcích	2 227
Partnerská města SRN, Slovensko – výdaje na propagaci města	79
Sociální poradenství – opatrovnictví, sociální práce	446
Hasiči – výdaje JPO II včetně mzdových výdajů	1 010
Zastupitelstvo města - mzdové výdaje, pojištění	1 198
Činnost místní správy včetně mzdových výdajů – zajištění chodu města a městského úřadu	7 087
Pojištění majetku města	265

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*	501 426,30	200 570,52	300 855,78	5 000 000,00
Mateřská škola	61 887,78	61 887,78	0,00	1 377 000,00
Dům s pečovatelskou službou	0,00	0,00	0,00	205 300,00

* celý název: Základní škola a Základní umělecká škola Žlutice

Příspěvková organizace Dům s pečovatelskou službou v roce 2018 zatížila rozpočet města jen částečně. Využila možnosti financovat zajištění sociálních služeb z příspěvku Karlovarského kraje na základě veřejnoprávní smlouvy e. č. KK00639/2018 v celkové částce =1 582 100,00 Kč.

Finanční vypořádání PO (rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018) a schválení účetní závěrky za rok 2018 byly schváleny na jednání Zastupitelstva města Žlutice takto:

ZŠ a ZUŠ	ZM/2019/8/9 dne 24. 6. 2019
Mateřská škola	ZM/2019/8/10 dne 24. 6. 2019
Dům s pečovatelskou službou	ZM/2019/8/11 dne 24. 6. 2019

Provedená rozpočtová opatření:

ZŠ a ZUŠ	č. 1/2018, 2/2018, 3/2018, 4/2018
MŠ	č. 1/2018, 2/2018
Dům s pečovatelskou službou	č. 1/2018, 2/2018

Hospodaření organizací založených městem

Roční účetní závěrky byly schváleny na jednání Zastupitelstva 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	Příjem do rozpočtu města
Lesy Žlutice s.r.o.	3 763	1 038	554	2 921	0
TS Žlutice s.r.o.	2 609	6 340	4 163	3 016	koupaliště Dolánka 10 000 Žlutický stadion 10 000 budova TS č.p. 487 10 000 sběrný dvůr 18 333
Žlutická teplárenská a.s.	10 914	4 398	3 866	10 800	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.	7 206	7 061	-145	26
TS Žlutice s.r.o.	19 462	19 115	-347	577
Žlutická teplárenská a.s.	13 184	13 598	414	148

Ve Žluticích dne 28. června 2019