



Město Toužim
Sídliště 428, 364 01 Toužim

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA TOUŽIM ZA ROK 2014

(zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2014 (údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2014	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	38 620	+ 1 106	39 726	47 274	119,00
Třída 2 – Nedaňové příjmy	4 669	+ 50	4 719	6 565	139,12
Třída 3 – Kapitálové příjmy	10	+ 580	590	770	130,51
Třída 4 – Přijaté transfery (po konsolidaci)	0	+ 9 494	9 494	9 494	100
Příjmy celkem po konsolidaci	43 299	+ 11 230	54 529	64 103	117,56
Třída 5 – Běžné výdaje (po konsolidaci)	34 041	+ 9 130	43 171	39 552	91,62
Třída 6 – Kapitálové výdaje	6 013	+ 7 690	13 703	12 379	90,34
Výdaje celkem po konsolidaci	40 054	+ 16 820	56 874	51 931	91,31
Saldo: Příjmy - Výdaje	3 245	- 5 590	-2 345	12 172	-
Třída 8 – financování	- 3 245	+ 5 590	2 345	- 12 172	-
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	-
Splátky úvěrů	- 4 100	0	0	- 4 070	-
Fond rezerv	0	0	0	0	-
Fond sociální	186	+ 1	187	187	100
Prostředky minulých let	855	+ 5 590	6 445	- 8 207	
Financování celkem po konsolidaci	- 3 245	+ 5 590	2 345	-12 172	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení (výkaz FIN 2-12).

Příjmy:

a) **Daňové příjmy** – daňové příjmy byly překročeny oproti plánu. Plán 38 mil Kč, skutečnost 46 mil. Kč. Celková výše daňových příjmů je uváděna bez daně z příjmů právnických osob za obce. Vývoj daňových příjmů města v jednotlivých letech ukazuje následující přehled:

rok 2010: 33 mil. Kč

rok 2011: 33 mil. Kč

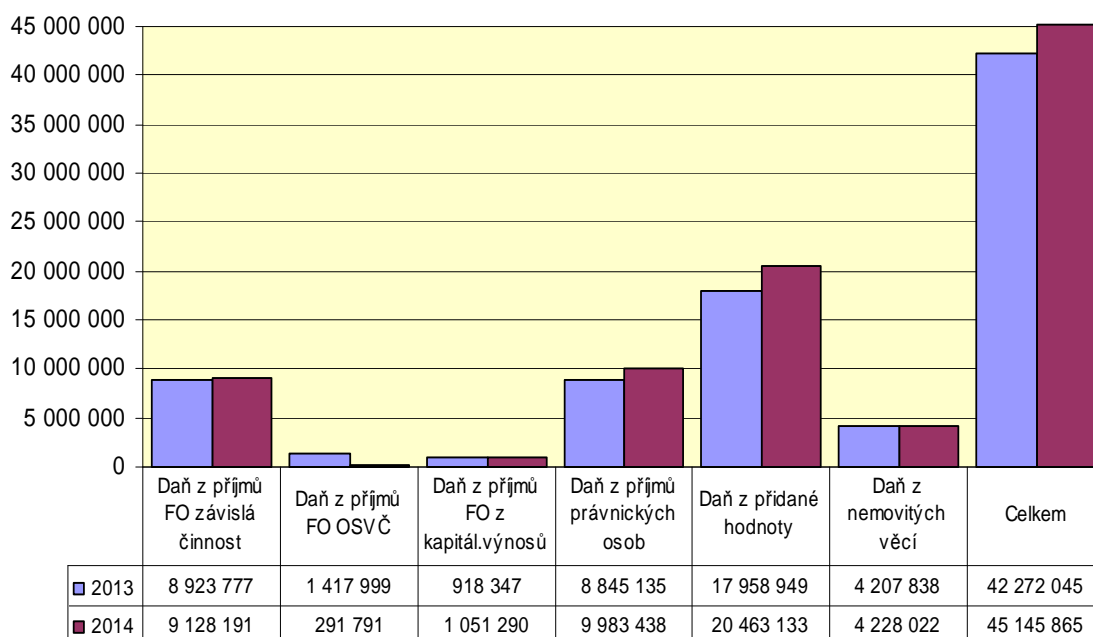
rok 2012: 34 mil. Kč

rok 2013: 43 mil. Kč

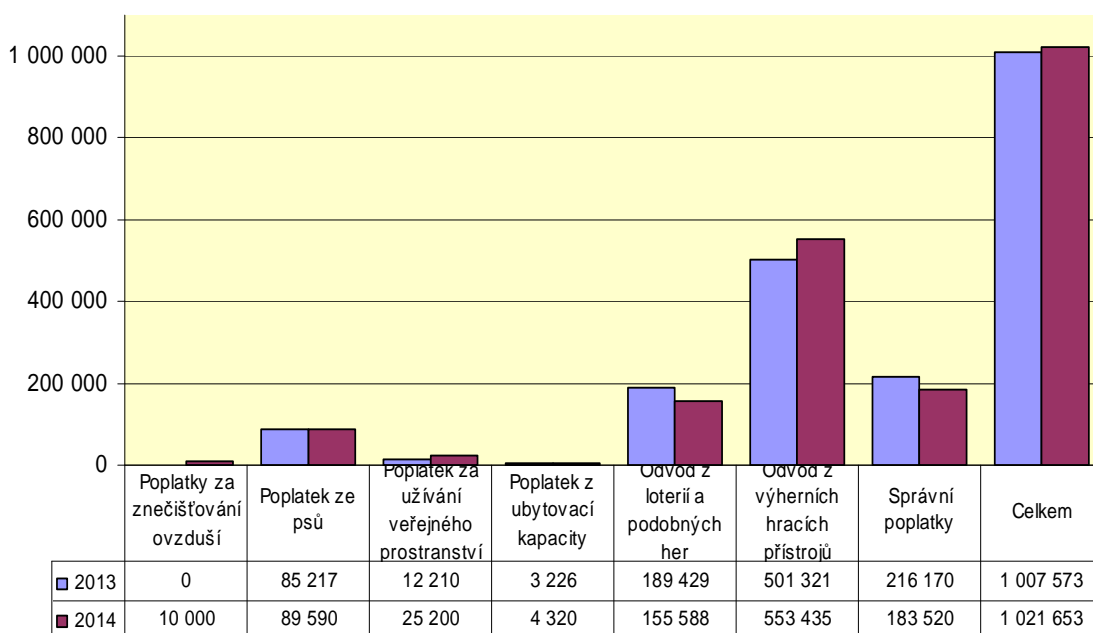
Na růstu daňových příjmů má největší podíl změna rozpočtového určení daní. Vývoj daňových příjmů je také ovlivněn vývojem ekonomiky ČR, daňovými zákony a procentním podílem obyvatel města Toužim na počet obyvatel ČR a procentním podílem počtu zaměstnanců v Toužimi na počet zaměstnanců ČR.

Daňové příjmy byly oproti plánu nadmíru dobře naplněny, zejména u daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o více než 15 %, což je o 1,228 mil. Kč více než v roce 2013, u daně z příjmů právnických osob o více než 21 %, což je o 1,783 mil. Kč více než v roce 2013, u daně z přidané hodnoty o více než 24 %, což je o 3,963 mil. Kč více než v roce 2013 a u daně z nemovitých věcí o více než 12 %, což je o 478 tis. Kč více než v roce 2013.

Porovnání daňových výnosů 2013 a 2014 (v Kč)



Porovnání poplatků 2013 a 2014 (v Kč)



- b) **Nedaňové příjmy** – nedaňové příjmy byly oproti plánu překročeny na upravený rozpočet cca o 1,846 mil. Kč. Na překročení se podílely příjmy z vyšších přijatých nekapitálových příspěvků a náhrad (např. třídění odpadů plast, sklo, papír - platby od firmy EKO-KOM, odměna z motivačního programu a náklady řízení), příjmy z pronájmu majetku a pozemků (např. vyšší příjem u pronájmu za honitby), příjmy z vlastní činnosti, jedná se o příjmy za zveřejnění inzerátů v Toužimských novinách a příjmy za věcná břemena.
- c) **Kapitálové příjmy** – u kapitálových příjmů byl plán překročen o 760 tis. Kč. Na překročení se podílely neplánované příjmy z prodeje pozemků města a staršího hasičského auta TATRA T 815.
- d) **Přijaté transfery** – upravený rozpočet u přijatých transferů byl způsoben tím, že k rozhodnutí o přiznání dotací docházely až po schválení rozpočtu města (dotace od Ministerstva kultury, Ministerstva práce a sociálních věcí, Státního fondu životního prostředí, Státního zemědělského intervenčního fondu, Krajského úřadu Karlovarského kraje, ze státního rozpočtu).

Výdaje:

- a) **Běžné výdaje** – upravený rozpočet počítal s běžnými výdaji po konsolidaci ve výši 43,171 mil. Kč, skutečnost činila 39,552 mil. Kč, nebylo dočerpáno 3,619 mil. Kč. V oblasti zemědělství a lesní hospodářství bylo vynaloženo 11 499 Kč, v oblasti průmysl, stavebnictví, obchod a služby bylo vynaloženo 3 906 086 Kč, v oblasti služby pro obyvatelstvo bylo vynaloženo 22 280 201 Kč, v oblasti sociální věci a politika zaměstnanosti bylo vynaloženo 533 499 Kč, v oblasti bezpečnost státu a právní ochrana bylo vynaloženo 1 004 641 Kč a v oblasti všeobecná veřejná správa a služby bylo vynaloženo 11 815 633 Kč.
- b) **Kapitálové výdaje** – upravený rozpočet počítal s kapitálovými výdaji ve výši 13,703 mil. Kč, skutečné čerpání činilo 12,379 mil. Kč, nedočerpán 1,324 mil. Kč. V oblasti průmysl, obchod a služby bylo vynaloženo 7 157 438 Kč, v oblasti služby pro obyvatelstvo bylo vynaloženo 3 879 799 Kč, v oblasti sociální věci a politika zaměstnanosti bylo vynaloženo 115 886 Kč, v oblasti bezpečnosti státu a právní ochrana bylo vynaloženo 700 545 Kč

Závěrečný účet města Toužim za rok 2014 a v oblasti všeobecná veřejná správa a služby bylo vynaloženo 525 195 Kč. Úspora vznikla především z důvodu neuskutečnění investiční akce „Rozšíření hřbitova“. U ostatních investičních akcí byla úspora z důvodu nižších nákladů oproti rozpočtované výši .

c) Financování:

V rámci financování bylo provedeno dle schváleného rozpočtu užití finančních prostředků z minulých let ve výši 855 tis. Kč. V průběhu roku bylo schváleno rozpočtovým opatřením užití finančních prostředků z minulých let ve výši 5, 590 mil. Kč. Celkem financování po změnách činilo částku + 6, 445 mil. Kč, skutečnost byla ve výši – 12, 172 mil. Kč.

d) Rekapitulace příjmů, výdajů a financování a jejich konsolidace:

Upravený rozpočet příjmů celkem po konsolidaci činil 64 103 214 Kč a upravený rozpočet výdajů celkem po konsolidaci činil 51 931 343 Kč. Plánované příjmy byly oproti plánovaným výdajům vyšší, což znamená kladné saldo. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci činilo 12 171 872 Kč. Kladné saldo znamená, že v rozpočtu je přebytek příjmů.

2) Údaje o stavech na bankovních účtech:

Město Toužim má zřízeno šest bankovních účtů. Jedná se o základní účet, spořicí účet, spořicí účet TOP a úvěrový účet u Československé obchodní banky, a. s., spořicí účet u Raiffeisenbank, a.s., dotační účet u České národní banky a majetkový účet u České spořitelny, a.s.. Spořicí účet TOP u ČSOB, a.s., byl zřízen z důvodu odděleného vedení cizích prostředků tzv. finanční záruky.

➤ ČSOB, a.s.-základní účet	stav k 31.12.2014	16 770 879,92 Kč
➤ ČSOB, a.s.-spořicí účet	stav k 31.12.2014	6 062 081,94 Kč
➤ ČSOB, a.s.-spořicí účet TOP	stav k 31.12.2014	238 428,34 Kč
➤ Raiffeisenbank, a.s.	stav k 31.12.2014	1 143 767,70 Kč
➤ Česká národní banka	stav k 31.12.2014	644,79 Kč
➤ Česká spořitelna, a.s.	stav k 31.12.2014	163 014,15 Kč
	CELKEM	24 378 816,84 Kč
➤ ČSOB, a.s.- úvěrový účet	stav k 31.12.2014	- 15 930 000 Kč

3) Výpočet ukazatele dluhové služby (dle metodiky dané usnesením vlády č. 346/2004) (údaje v Kč)

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Hodnota
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	47 273 888,27
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	6 565 290,80
3	přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112+4212	2 870 900,00
4	dluhová základna	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3	56 710 079,07
5	úroky	položka 5141	153 256,39
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	0,00
7	splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	dluhová služba	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7	153 256,39
9	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 8 děleno ř. 4 x 100	0,27 %

Počet obyvatel: 3 781

Daňová výtěžnost: daňové příjmy / počet obyvatel

Daňová výtěžnost vztažená na 1 obyvatele obce: 12 503 Kč

- **Stav nesplacených přijatých půjček**

- přijatý úvěr od ČSOB, na regeneraci nám. Jiřího z Poděbrad v roce 2013 ve výši 20 mil Kč
- splatnost k 25.7.2018
- první splátka dne 25.2.2014
- měsíční splátka je stanovena na výši 370 000 Kč
- uhrazené splátky v roce 2014 činily celkem 4 070 000 Kč
- zbývá splatit: 15 930 000 Kč

4) Tvorba a použití fondů:

Město Toužim hospodařilo během roku 2014 pouze se sociálním fondem. Tvorba a čerpání se řídí rozpočtem města a statutem sociálního fondu schváleným zastupitelstvem města dne 15.5.2003. Tvorba a jeho čerpání je upraveno vnitřní směrnici č. 6/2012 ze dne 3.12.2012, účinnost od 1.1.2013 a schváleným rozpočtem pro rok 2014.

a) Tvorba fondu:

- | | |
|---|---------------|
| ➤ stav fondu na bankovním účtu k 1.1.2014 | 63 029,34 Kč |
| ➤ přiděl z objemu mzdových prostředků: | 186 736,00 Kč |

Základní přiděl do fondu činí 3 % ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů.

b) Čerpání fondu:

- | | |
|---|------------|
| ➤ stravování zaměstnanců | 145 396 Kč |
| ➤ sportovní akce (2 x pronájem kuželny) | 1 200 Kč |
| ➤ kulturní akce (prohlídka zámku Chyše) | 960 Kč |
| ➤ dary při životních výročích | 1 990 Kč |

Ze sociálního fondu je přispíváno na stravenky pro zaměstnance města, dále na kulturní a sportovní akce a životní výročí zaměstnanců.

c) Zůstatek fondu:

- | | |
|---|---------------|
| ➤ stav fondu na bankovním účtu k 31.12.2014 | 100 219,34 Kč |
|---|---------------|

5) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně a investiční přijaté transfery

Dotace do rozpočtu města za rok 2014 činily celkem 9 548 097,13 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2014 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány. Nevyčerpané finanční prostředky z dotace na volby do Evropského parlamentu ve výši 27 691 Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 16.6.2014 a na volby do zastupitelstev obcí ve výši 24 535 Kč byly vráceny dne 6.11.2014. Nevyčerpané investiční prostředky z projektu „Škola pro život“ ve výši 2 014 Kč byly vráceny poskytovateli příspěvku Karlovarskému kraji dne 1.10.2014. Celková výše nevyčerpaných dotačních prostředků činí 54 240 Kč.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
KÚKK	98348	volby do Evropského parlamentu	4111	89 216	61 525	68,96
KÚKK	98187	volby do zastupitelstev obcí	4111	86 000	61 465	71,47
KÚKK		výkon státní správy	4112	2 870 900	2 870 900	100,00
MPSV	13305	sociální služby	4116	359 400	359 400	100,00
MK	34341	záchrana architektonického dědictví – zámecký pivovar	4116	600 000	600 000	100,00
MK	34054	regenerace městských památkových zón-Horní hrad, kostel Narození Panny Marie	4116	650 000	650 000	100,00
KÚKK		školní soutěž - páka	4122	4 000	4 000	100,00
KÚKK		školní soutěž - florbal	4122	6 000	6 000	100,00
KÚKK		projekt „Škola pro život“ (neinvestiční)	4122	182 036,16	182 036,16	100,00
KÚKK		projekt „Škola pro život“ (neinvestiční)	4122	423 558,93	423 558,93	100,00
KÚKK		projekt „Škola pro život“ (neinvestiční)	4122	301 292,04	301 292,04	100,00
KÚKK		projekt oprava střešní konstrukce – Horní hrad	4122	300 000	300 000	100,00
KÚKK	14004	věcné vybavení JSDH – proudnice AWG s pěnovým nástavcem	4122	20 000	20 000	100,00
KÚKK		věcné vybavení JSDH – přetlakový ventilátor, kompozitní láhev s obalem	4122	41 600	41 600	100,00
KÚKK	14004	věcné vybavení JSDH – svítidla SURVIVOR, zásahové rukavice	4122	55 600	55 600	100,00
SFŽP	90877	investiční dotace-zateplení budovy TSM	4213	113 880,30	113 880,30	100,00
SZIF (EU)	89518	investiční dotace – oprava místní komunikace (bývalá Triola)	4213	234 266	234 266	100,00
SZIF	89517	investiční dotace – oprava místní komunikace (bývalá Triola)	4213	58 567	58 567	100,00

Závěrečný účet města Toužim za rok 2014

SZIF (EU)	89518	investiční dotace – výstavba dětského hřiště	4213	191 364	191 364	100,00
SZIF	89517	investiční dotace – výstavba dětského hřiště	4213	47 841	47 841	100,00
MŽP	15835	investiční dotace – zateplení budovy TSM	4216	1 935 965,10	1 935 965,10	100,00
MŽP	15835	investiční dotace – zateplení budovy Zdravotního střediska Toužim	4216	834 606,60	834 606,60	100,00
KÚKK		projekt „Škola pro život“ (investiční)	4222	142 004	139 990	98,58
Celkem				9 548 097,13	9 493 857,13	99,43

Vysvětlivky zkratk:

KÚKK – Krajský úřad Karlovarského kraje
MPSV – Ministerstvo práce a sociálních věcí
MK – Ministerstvo kultury
SFŽP – Státní fond životního prostředí
MŽP – Ministerstvo životního prostředí
SZIF – Státní zemědělský intervenční fond
JSDH – Jednotka sboru dobrovolných hasičů
TSM – Technická služba města
EU – Evropská unie

6) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem za rok 2014

	Výsledek hospodaření celkem	Odvod zřizovateli	Rezervní fond	Fond odměn
Základní škola	307 292,60	0	307 292,60	0
Mateřská škola	76 286,57	0	16 286,57	60 000
Základní a mateřská škola	21 514,59	0	21 514,59	0
Základní umělecká škola	41 567,43	0	41 567,43	0
Technická služba města	129 603,96	0	129 603,96	0
Bytové hospodářství	25 143,66	0	25 143,66	0
Teplárenství	396 417,58	0	396 417,58	0

Příspěvkové organizace dosáhly zisku v celkové výši 997 826,39 Kč. Rada města na své schůzi dne 9. března 2014 schválila usnesením č. 4/5/2015 hospodaření příspěvkových organizací za rok 2014 a schválila převedení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkových organizací do fondů.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha).

Finanční hospodaření Základní školy Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, IČ: 709 958 26:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:
od zřizovatele obdržela škola příspěvek na provoz ve výši: 3 500 000 Kč
od Karlovarského kraje obdržela dotaci na projekt Škola pro život ve výši: 1 046 877,13 Kč
z MŠMT prostřednictvím kraje obdržela škola dotaci na platy zaměstnanců: 14 935 700 Kč
Náklady hlavní činnosti: 21 361 488,22 Kč
Výnosy z hlavní činnosti: 21 668 680,82 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 307 192,60 Kč
Náklady hospodářské činnosti: 1 400 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti: 1 500 Kč
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: 100 Kč
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 307 292,60 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:
Fond odměn: 80 000 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb: 6 834,33 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 193 066,96 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů: 30 000 Kč
Investiční fond: 304 350,56 Kč

Finanční hospodaření Mateřské školy Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 429, IČ: 497 555 79:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:
od zřizovatele obdržela škola příspěvek na provoz ve výši: 900 000 Kč
z MŠMT prostřednictvím kraje obdržela škola dotaci na platy zaměstnanců: 4 592 514 Kč
Náklady hlavní činnosti: 6 730 431,76 Kč
Výnosy hlavní činnosti: 6 731 884,33 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 1 452,57 Kč
Náklady hospodářské činnosti: 393 381 Kč
Výnosy hospodářské činnosti: 468 215 Kč
Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: 74 834 Kč
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 76 286,57 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:
Fond odměn: 49 810 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb: 6 196,81 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 139 866,66 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů: 127 940 Kč
Investiční fond: 445 481,54 Kč

Finanční hospodaření Základní škola a mateřská škola Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, IČ: 606 114 48:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:
od zřizovatele obdržela škola příspěvek na provoz ve výši: 515 000 Kč
od Karlovarského kraje obdržela škola dotaci na soutěže ve výši: 10 000 Kč
z MŠMT prostřednictvím kraje obdržela škola dotaci na platy zaměstnanců: 6 042 814 Kč
Náklady hlavní činnosti: 6 768 675,38 Kč
Výnosy hlavní činnosti: 6 790 189,97 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 21 514,59 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 25 640,15 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 10 968,83 Kč

Investiční fond: 56 591 Kč

Finanční hospodaření Základní umělecké školy, příspěvková organizace, Plzeňská 395, IČ: 663 619 74:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:

od zřizovatele obdržela škola příspěvek na provoz ve výši: 160 000 Kč

z MŠMT prostřednictvím kraje obdržela škola dotaci na platy zaměstnanců: 2 827 751 Kč

Náklady hlavní činnosti: 3 198 484,25 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 3 240 051,68 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 41 567,43Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn: 4 502 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 20 213,10 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 30 153,04 Kč

Investiční fond: 51 113,88 Kč

Finanční hospodaření Bytového hospodářství města Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 428, IČ: 750 466 36:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:

od zřizovatele obdrželo bytové hospodářství příspěvek na provoz ve výši: 880 000 Kč

Náklady hlavní činnosti: 2 973 464,60 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 2 998 608,26 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 25 143,66 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 16 121 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 136 324,94 Kč

Investiční fond: 0 Kč

Finanční hospodaření Teplárenství města Toužim, příspěvková organizace, Sídliště 428, IČ: 750 466 10:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:

od zřizovatele obdrželo teplárenství příspěvek na provoz ve výši: 100 000 Kč

Náklady hlavní činnosti: 9 443 776,87 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 9 840 194,45 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 396 417,58 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn: 3 800 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 9 986,56 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 205 291,90 Kč

Investiční fond: 0 Kč

Finanční hospodaření Technické služby města Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 333, IČ: 708 995 25:

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2014:

od zřizovatele obdržela technická služba příspěvek na provoz ve výši: 8 984 022,70 Kč

od zřizovatele obdržela technická služba investiční příspěvek ve výši: 1 782 977,30 Kč

Náklady hlavní činnosti: 12 883 380,83 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 13 012 984,79 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 129 603,96 Kč

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2014:

Fond odměn: 0 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 37 175,50 Kč

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření: 156 208,22 Kč

Investiční fond: 27 945 Kč

7) Hospodaření organizace založené městem za rok 2014

Vývoj majetku v tis.Kč

	stálá aktiva	oběžná aktiva	vlastní kapitál/VH běžný rok	cizí zdroje
Městské lesy, s.r.o	3 763	2 260	- 511	944

Roční účetní závěrka založené organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha).

Vývoj výsledku hospodaření v tis.Kč

	náklady	výnosy	VH	VH minulé období
Městské lesy, s.r.o.	9 301	8 790	- 511	848

8) Pohledávky města k 31.12.2014 jsou ve výši 1 597 413 Kč:

odběratelé celkem	1 013 299 Kč
z toho:	
lapač střešních vod (gaigr)	97 530 Kč
správní poplatek za opis matričních dokladů	210 Kč
pronájem lesních pozemků	907 500 Kč
separovaný odpad	900 Kč
pronájem zahrádek	4 749 Kč
pronájem nebytových prostor	1 200 Kč
pronájem novinového stánku	1 210 Kč

krátkodobé poskytnuté zálohy celkem	154 634 Kč
z toho:	
předplatné	5 506 Kč
zálohy za dodávku tepla	134 188 Kč
zálohy za dodávku elektrické energie	14 940 Kč

jiné pohledávky z hlavní činnosti celkem	429 480 Kč
z toho:	
za občany z titulu neoprávněné přijatých sociálních dávek	225 625 Kč
poplatek za psa	18 415 Kč
správní poplatek od stavebního úřadu	4 500 Kč
pokuty	119 460 Kč
pohledávka za vodné (bývalý nájemce Sokolovny)	11 103 Kč
pokuta ze životního prostředí	1 500 Kč
splátka od občana města Krásné Údolí za zabezpečení stavby	48 877 Kč

Město Toužim nemá k 31.12.2014 dlouhodobé pohledávky.

9) Údaje o hospodaření s majetkem:

Hodnota majetku vzrostla k 31.12.2014 na výši 351 811 638 Kč díky nárůstu dlouhodobého hmotného majetku. U staveb se jednalo o rekonstrukci návsi v obci Prachometry, chodníku na Hájence, studny na náměstí Jiřího z Poděbrad, vybudování přístavby čp. 429, lékárna Pod Smrkem a rekonstrukce rozvodu plynu včetně nového plynového kotle v městském bytu, ulice Družstevní, čp. 187. U samostatné hmotné movité věci došlo k nárůstu z důvodu pořízení nového měřiče rychlosti u ZŠ Toužim a plynového kotle v městském bytu, ulice Plzeňská, čp. 164, pořízení vozidla VW Transporter T5 9 míst pro Sbor dobrovolných hasičů Toužim a pořízení městského mobiliáře na náměstí Jiřího z Poděbrad.

Podrobné údaje o hospodaření s majetkem jsou k dispozici na Městském úřadu Toužim, ekonomické oddělení v zákonem předepsaných výkazech (Rozvaha, Výkaz zisků a ztráty, Příloha).

ROZVAHA K 31.12.2014

AKTIVA v tis. Kč	k 31.12.2013	k 31.12.2014	změna %
<i>Stálá aktiva:</i>	348 979	351 811	100,8 %
z toho: dlouhodobý nehmotný majetek	1 974	1 910	96,8 %
dlouhodobý hmotný majetek	346 353	349 249	100,8 %
dlouhodobý finanční majetek	652	652	100,0 %
dlouhodobé pohledávky	0	0	-
<i>Oběžná aktiva:</i>	17 182	26 150	152,2 %
z toho: zásoby	15	9	60,0 %
krátkodobé pohledávky	895	1 502	167,8 %
krátkodobý finanční majetek	16 272	24 639	151,4 %
CELKEM AKTIVA	366 161	377 961	103,2 %

PASIVA v tis. Kč	k 31.12.2013	k 31.12.2014	změna %
<i>Vlastní kapitál:</i>	339 079	358 982	105,9 %
z toho: jmění účetní jednotky	296 307	300 500	101,4 %
fondy účetní jednotky	63	100	158,7 %
výsledek hospodaření	42 709	58 382	136,7 %
<i>Cizí zdroje:</i>	27 082	18 979	70,1 %
z toho: dlouhod. závazky (úvěr, fin.záruka)	20 133	16 168	80,3 %
krátkodobé závazky	6 949	2 811	40,5 %
CELKEM PASIVA	366 161	377 961	103,2 %

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY K 31.12.2014

Název ukazatele v tis. Kč	k 31.12.2013	k 31.12.2014	změna %
Účtová třída 5 (náklady) celkem	38 882	44 236	113,8 %
z toho: náklady z činnosti	20 569	24 810	120,6 %
finanční náklady (úroky)	38	153	402,6 %
náklady na transfery (dotace)	17 169	18 051	105,1 %
daň z příjmů	1 106	1 222	110,5 %
Účtová třída 6 (výnosy) celkem	56 773	59 909	105,5 %
z toho: výnosy z činnosti	7 562	7 112	94,0 %
finanční výnosy (úroky, dividendy)	238	222	93,3 %
výnosy z transferů (dotace)	5 282	5 614	106,3 %
výnosy ze sdílených daní a poplatků	43 691	46 961	107,5 %
Hospodářský výsledek před zdaněním	18 997	16 895	88,9 %
Hospodářský výsledek po zdanění	17 891	15 673	87,6 %

10) Inventarizace majetku:

Inventarizace majetku města proběhla v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů a se směrnicí o inventarizaci č. 2/2011, ze dne 19.9.2011, s platností od 1.10.2011. Periodická inventura hmotného i nehmotného majetku byla provedena k 31.12.2014. Inventarizaci provedlo 14 dílčích inventarizačních komisí pod vedením ústřední inventarizační komise.

Majetek navržený na vyřazení byl předložen likvidační komisi, která navrhla vyřazení poškozeného a nevyužívaného majetku města. Tyto návrhy dle výše pořizovací ceny projednala rada a zastupitelstvo města.

V roce 2014 byl vyřazen majetek v hodnotě 103 164,45 Kč, který schválila rada města a v hodnotě 1 663 710,25 Kč, které schválilo zastupitelstvo města.

Ke dni 31.1.2015 byla inventarizace roku 2014 dokončena a zápisem ústřední inventarizační komise řádně ukončena.

11) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města:

	Poskytnutý příspěvek	Vyúčtováno	Vráceno
TJ Sokol Toužim	35 000 Kč	35 714 Kč	0 Kč
Sportovní klub Toužim	50 000 Kč	52 663 Kč	0 Kč
Sbor dobrovolných hasičů	15 000 Kč	16 064 Kč	0 Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami, o.s.	10 000 Kč	18 521 Kč	0 Kč
Cesta z města, o.s.	660 000 Kč	660 000 Kč	0 Kč
SK – oddíl stolního tenistu	5 000 Kč	6 970 Kč	0 Kč
Přátelé toužimské mládežnické dechovky, o.s.	20 000 Kč	22 537 Kč	0 Kč
Jezdecký klub, spolek	5 000 Kč	10 940 Kč	0 Kč
Sdružení linka bezpečí, o.s.	2 100 Kč	2 100 Kč	0 Kč
Aeroklub Toužim, o.s.	5 000 Kč	5 000 Kč	0 Kč
Kontakt bB středisko Karlovy Vary, o.s.	9 000 Kč	9 000 Kč	0 Kč
Středisko pro ranou péči, o.p.s.	12 000 Kč	12 000 Kč	0 Kč
Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje	250 000 Kč	216 545 Kč	33 455 Kč
Římskokatolická farnost Toužim	10 000 Kč	60 000 Kč	0 Kč
Vymeť půdu, postav hřiště, o.s.	15 000 Kč	15 000 Kč	0 Kč
Pomoc v nouzi, o.p.s.	2 000 Kč	2 000 Kč	0 Kč

Sbor dobrovolných hasičů	45 000 Kč	0 Kč	45 000 Kč
Sbor dobrovolných hasičů	6 000 Kč	6 002 Kč	0 Kč
Celkem	1 156 100 Kč		78 455 Kč

12) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2014:

Přezkoumání hospodaření města provedla Olga Sloupová, Mgr. Jitka Brodská, Ing. Josef Švéda - oprávněné osoby k poskytování auditorských služeb pověřené Krajským úřadem Karlovarského kraje na základě žádosti o přezkoumání hospodaření města za rok 2014 ze dne 20.3.2014, vydané pod č.j. 632/14/HKr.

Přezkoumání hospodaření města se uskutečnilo ve dnech 22.9.2014 – 23.9.2014 (dílčí přezkoumání) a ve dnech 13.4.2015 a 14.4.2015 (konečné přezkoumání) v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr zprávy: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazů obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2014 je přílohou k závěrečnému účtu a je k nahlédnutí na Městském úřadu Toužim.

Předkládá: Hana Krátká, ekonomické oddělení

Usnesení:

„Zastupitelstvo města Toužim **schvaluje** celoroční hospodaření města a závěrečný účet města za rok 2014 bez výhrad.“