

## Závěrečný účet města Toužim za rok 2011

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů)

### 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2011 (údaje jsou v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	Rozpočtová opatření	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	33 315	33 315	33 202		99,66
Třída 2 – Nedaňové příjmy	2 349	2 399	3 112	+ 50	129,72
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	153	186	+ 153	121,57
Třída 4 – Přijaté dotace	15 773	23 679	23 676	+ 7 906	99,99
<b>Příjmy celkem</b>	51 437	59 546	60 176	+ 8 109	101,06
Třída 5 – Běžné výdaje	35 738	40 385	37 804	+ 4 647	93,61
Třída 6 – Kapitálové výdaje	24 088	27 550	7 510	+ 3 462	27,26
<b>Výdaje celkem</b>	59 826	67 935	45 314	+ 8 109	66,70
<b>Saldo: Příjmy - Výdaje</b>	- 8 389	- 8 389	14 862	0	
<b>Třída 8 – financování</b>	- 8 389	- 8 389	14 862	0	
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	
Splátky úvěrů	0	0	0	0	
Fond rezerv	0	0	0	0	
Fond sociální	89	89	33	0	62,92
Prostředky minulých let	8 300	8 300	- 14 829	0	
<b>Financování celkem</b>	8 300	8 300	- 14 829	0	
<b>Přebytek(-), ztráta(+)</b>					

- a) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na ekonomickém oddělení MěÚ Toužim (výkaz FIN 2-12).
- b) **Daňové příjmy** – nebyly 100 % naplněny podle schváleného rozpočtu z důvodu nižších příjmů na dani z příjmu fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti a dani z příjmů právnických osob.

- c) **Nedaňové příjmy** - k překročení plnění o 29,72 % došlo především z vyšších přijatých nekapitálových příspěvků a náhrad (třídění odpadů-platby od EKO-KOMU a náklady řízení), příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku (prodej mědi ze střechy zámku-výměna za jinou krytinu) a příjmy z úroků bankovního účtu a dividend České spořitelny.
- d) **Kapitálové příjmy** – tyto příjmy nebyly v rozpočtu zahrnuty a přesto v roce 2011 došlo k prodeji pozemků a ostatního hmotného dlouhodobého majetku (zařízení rehabilitace).
- e) **Přijaté dotace** – nárůst u přijatých dotací byl způsoben především tím, že od Ministerstva pro místní rozvoj byla přiznána dotace na „Výstavbu podporovaných bytů“ (Dům s pečovatelskou službou), od Ministerstva kultury byla poskytnuta dotace na „Program zachování architektonického dědictví“ (zámecký pivovar), dotace od KÚKK na „Opravu, adaptaci a revitalizaci zámku“ a dotace od KÚKK na akci „EU peníze školám-operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost“.
- f) **Běžné výdaje** – menší úspora u běžných výdajů vznikla především přesunutím výměny oken na budově MěÚ Toužim a opravy Hradební zdi ve Vodní ulici až do roku 2012.
- g) **Kapitálové výdaje** – velká úspora u kapitálových výdajů vznikla především, že se neuskutečnila investiční akce na rekonstrukci náměstí města Toužim. Další úspora vznikla u výstavby bytového domu (Dům s pečovatelskou službou), neboť z větší části byly náklady hrazeny z poskytnuté dotace.

## 2) Údaje o stavech na bankovních účtech:

Město Toužim má zřízené tři bankovní účty. Jedná se o základní a dotační účet u Československé obchodní banky, a. s. a účet u Raiffeisebank, a.s..

➤ ČSOB, a.s.-základní účet	stav k 31.12.2011	<b>22.350.531,76 Kč</b>
➤ ČSOB, a.s.-dotační účet	stav k 31.12.2011	<b>5.957.185,65 Kč</b>
➤ Raiffeisenbank, a.s.	stav k 31.12.2011	<b>1.137.280,70 Kč</b>

## 3) Tvorba a použití fondů:

Město Toužim hospodařilo během roku 2011 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.1/2011 s platností ode dne 1.1.2011. Tato směrnice byla projednána a schválena radou města Toužim dne 7.2.2011.

### a) Tvorba fondu:

- |  |               |
|--|---------------|
| ➤ zůstatek fondu na bankovním účtu k 1.1.2011: | 89.036,34 Kč  |
| ➤ příděl z objemu mzdových prostředků:         | 118.623,00 Kč |

Základní příděl do fondu činí 2 % ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů.

### b) Čerpání fondu:

- |                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| ➤ příspěvek na stravné:               | 145.681,00 Kč |
| ➤ dary při prvním odchodu do důchodu: | 6.000,00 Kč   |

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

### c) Zůstatek fondu na bankovním účtu k 31.12.2011: 55.978,34 Kč

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

Dotace do rozpočtu města za rok 2011 činily celkem **15.363.668,20 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2011 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Rozpočet	Čerpání	%
MPSV	13306	sociální dávky	4116	3 650 000	3 569 537	97,80
MPSV	13305	sociální služby	4116	306 000	306 000	100,00
KÚKK		výkon státní správy	4112	3 838 491	3 838 491	100,00
Obce		dojíždějící žáci	4121	279 000	279 000	100,00
KÚKK	98 005	sčítání lidu, domů a bytů	4111	20 744	12 000	57,85
MŠMT	33 123	vzdělávání pro konkurenceschopnost	4122	824 923,20	824 923,20	100,00
KÚKK		soutěž-překážková dráha, páka	4122	8 000	8 000	100,00
KÚKK	73 014	snesení, restaurování, uložení záklopového stropu	4122	400 000	400 000	100,00
KÚKK	14 004	SDH - odborná příprava (změna účelu-věcné vybavení)	4122	2 430	2 430	100,00
KÚKK		SDH -věcné vybavení	4122	24 000	24 000	100,00
MŽP	15 091	program péče o krajinu	4116	10 080	10 080	100,00
MMR	17 882	podpora výstavby podporovaných bytů	4216	4 000 000	4 000 000	100,00
MK	34 341	záchrana architekt.dědictví – zámecký pivovar	4116	2 000 000	2 000 000	100,00
<b>Celkem</b>				<b>15 363 668,20</b>	<b>15 274 461,20</b>	<b>99,42</b>

**Finanční vypořádání se státním rozpočtem:**

V rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem nevyčerpané finanční prostředky z dotace na sociální dávky ve výši 80.463,- Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 27.1.2012 a finanční prostředky na sčítání lidu, domů a bytů ve výši 8.744,- Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 24.6.2011.

**5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem za rok 2011**

	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli	Výsledek hospodaření celkem
Základní škola	150 964,35	20 000	0	170 964,35
Mateřská škola	48 317,11	40 000	0	88 317,11
ZŠPaMŠ	1 533,59 163 725,00	0	0	165 258,59
ZUŠ	42 550,00	0	0	42 550,00
TSM	464 764,61	0	0	464 764,61
Bytové hospodářství	637 207,86	0	0	637 207,86
Teplárenství	133 772,78	0	0	133 772,78
<b>Celkem</b>	1 660 695,30	60 000	0	1 720 695,30

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na ekonomickém oddělení MěÚ.

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

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2011:

od zřizovatele obdržela škola celkem: 4.679.000,- Kč

ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje: 14.549.848,20 Kč

Náklady hlavní činnosti: 20.693.226,71 Kč

Výnosy z hlavní činnosti: 20.864.091,06 Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 170.864,35 Kč**

Náklady hospodářské činnosti: 1.400,- Kč

Výnosy z hospodářské činnosti: 1.500,- Kč

**Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: 100,- Kč**

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 170.964,35 Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 50.000,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 19.864,33 Kč

Rezervní fond: 104.617,16 Kč

Investiční fond: 245.811,- Kč

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

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2011:

od zřizovatele obdržela škola celkem: 900.000,- Kč

ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje: 4.299.642,-Kč

Náklady hlavní činnosti: 6.484.365,63 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 6.490.152,36 Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 5.786,73 Kč**

Náklady hospodářské činnosti: 295.219,62 Kč

Výnosy hospodářské činnosti: 377.750,- Kč

**Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: 82.530,38 Kč**

**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ CELKEM: 88.317,11 Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 74.810,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 3.897,81 Kč

Rezervní fond: 114.881,23 Kč

Investiční fond: 168.801,54 Kč

***Finanční hospodaření Základní školy praktické a Mateřské školy Toužim, příspěvková organizace, Plzeňská 395, IČ: 606 114 48:***

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2011:

od zřizovatele obdržela škola celkem: 450.000,- Kč

ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje: 6.491.710,- Kč

Náklady hlavní činnosti: 7.337.297,89 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 7.502.556,48 Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 165.258,59 Kč z toho:**

**Výsledek hospodaření z provozní dotace od zřizovatele: 1.533,59 Kč**

**Výsledek hospodaření z dotace EU: 163.725,- Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 0,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 44.716,15 Kč

Rezervní fond: 2.555,72 Kč

Investiční fond: 11.260,- Kč

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

dle Výkazu zisku a ztráty příspěvkových organizací sestaveného ke dni 31.12.2011:

od zřizovatele obdržela škola celkem: 160.000,- Kč

ze státního rozpočtu ČR prostřednictvím kraje: 2.604.618,- Kč

Náklady hlavní činnosti: 2.965.003,- Kč

Výnosy hlavní činnosti: 3.007.553,- Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 42.550,- Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 4.502,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 79.293,- Kč

Rezervní fond: 17.961,- Kč

Investiční fond: 47.158,- 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 31.12.2011:

od zřizovatele obdrželo bytové hospodářství: 1.300.000,- Kč

Náklady hlavní činnosti: 2.561.447,30 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 3.198.655,16 Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 637.207,86 Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 0,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 8.365,88 Kč

Rezervní fond: 423.310,37 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 31.12.2011:

od zřizovatele obdrželo bytové hospodářství: 200.000,- Kč

Náklady hlavní činnosti: 10.871.825,07 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 11.005.597,85 Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 133.772,78 Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 0,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 44.125,66 Kč

Rezervní fond: 564.104,32 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 31.12.2011:

od zřizovatele obdržela technická služba: 6.960.000,- Kč

Náklady hlavní činnosti: 12.261.976,96 Kč

Výnosy hlavní činnosti: 12.726.741,57 Kč

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: 464.764,61 Kč**

Stav fondů dle výkazu Rozvaha pro příspěvkové organizace sestaveného ke dni 31.12.2011:

Fond odměn: 0,- Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb: 47.828,50 Kč

Rezervní fond: 54.350,89 Kč

Investiční fond: 12.202,71 Kč

**6) Pohledávky města:**

půjčka MAS Vladař ve výši:	300 000,- Kč
za občany z titulu neoprávněně přijatých sociálních dávek:	225 625,- Kč
poplatek za psa ve výši:	8 520,- Kč
pokuty ve výši:	72 600,- Kč
místní poplatek z výherních hracích přístrojů ve výši:	13 352,- Kč
výtěžek výherních hracích přístrojů ve výši:	11 739,- Kč
odběratelé ve výši:	40 100,- Kč

**7) Údaje o hospodaření s majetkem:**

Město Toužim koupilo pozemek v katastrálním území Třebouň v hodnotě 41.600,- Kč. Pozemek je využíván občany obce ke sportovním a volnočasovým aktivitám.

Město Toužim prodalo lesní pozemek v hodnotě 6.294,- Kč, trvalý travní porost za 53.583,-Kč a ostatní pozemky v hodnotě 14.562,- Kč. Majetek města byl rozdělen do skupin dle rozdělení v účetních výkazech.

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

**8) Inventarizace majetku:**

První inventarizace majetku byla provedena k 30.11.2011. Rozdílová inventarizace byla provedena za období od 1.12.2011 do 31.12.2011. Inventarizaci provedlo 13 dílčích inventarizačních komisí pod vedením ústřední inventarizační komise.

Majetek navržený na vyřazení byl předložen likvidační komisi a následně schválen radou města. Rozdíly a nejasnosti zjištěné dílčími inventarizačními komisemi byly do ukončení inventarizace objasněny a napraveny.

Ke dni 13.2.2012 byla inventarizace roku 2011 dokončena odsouhlasením všech ostatních položek účetnictví a zápisem ústřední inventarizační komise řádně ukončena.

**9) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce:**

	Poskytnutý příspěvek	Čerpáno	Vráceno
TJ Sokol Toužim	35 000,- Kč	35 671,- Kč	0,- Kč
Sportovní klub Toužim	29 000,- Kč	30 664,- Kč	0,- Kč
Sbor dobrovolných hasičů	26 000,- Kč	26 026,- Kč	0,- Kč
Svaz postižených civilizačními chorobami	10 000,- Kč	15 944,- Kč	0,- Kč
Proficentrum o.s.	10 000,- Kč	10 203,- Kč	0,- Kč
SK – oddíl stolního tenistu	5 000,- Kč	9 574,- Kč	0,- Kč
Přátelé toužimské mládežnické dechovky	5 000,- Kč	5 390,- Kč	0,- Kč
Jezdecký klub	5 000,- Kč	5 000,- Kč	0,- Kč
Pod střechou o.s.	5 000,- Kč	5 000,- Kč	0,- Kč
Aeroklub Toužim	5 000,- Kč	5 000,- Kč	0,- Kč
Středisko pro ranou péči	13 400,- Kč	13 400,- Kč	0,- Kč

**10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření:**

Přezkoumání hospodaření města Toužim za rok 2011 bude provedeno odborem kontroly Krajského úřadu Karlovarského kraje ve dnech 12 a 13. března 2012. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření bude předloženo a projednáno na zastupitelstvu města dne 22.3.2012.

Předkládá: Hana Krátká, ekonomické oddělení

**Návrh na usnesení:**

„Zastupitelstvo města Toužim **schvaluje** celoroční hospodaření města a závěrečný účet města za rok 2011 bez výhrad.“

Vyvěšeno dne:  
V elektronické podobě vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:  
V elektronické podobě vyvěšeno dne:

Razítko, podpis orgánu, který potvrzuje vyvěšení a sejmutí oznámení: