



Závěrečný účet města za rok 2017

1) Údaje o plnění rozpočtu města za rok 2017

Název	SR (v Kč)	UR (v Kč)	Plnění (v Kč)	%
I. PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI:	49 370 900,00	56 547 290,15	60 156 639,63	106,38
z toho:				
1. Daňové příjmy	43 652 000,00	43 652 000,00	45 125 799,12	103,38
2. Nedaňové příjmy:	644 000,00	735 000,00	968 165,61	131,72
Příjmy fondů (FRR,SF)		70 868,35	79 089,10	111,6
3. Kapitálové příjmy	2 953 000,00	3 123 000,00	5 017 164,00	160,65
4. Přijaté transfery	2 121 900,00	8 966 421,80	8 966 421,80	100,00
II. VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI :	52 921 511,00	64 211 857,50	61 458 718,67	95,71
z toho:				
5. Běžné výdaje	46 561 511,00	56 433 598,50	54 340 854,83	96,29
Výdaje fondů (FRR, SF)		296 259,00	297 489,00	100,42
6. Kapitálové výdaje	6 360 000,00	7 482 000,00	6 820 374,84	91,16
III. S A L D O příjmů a výdajů po konsolidaci:	-3 550 611,00	-7 664 567,35	-1 302 079,04	16,99
IV. FINANCOVÁNÍ CELKEM:	3 550 611,00	7 664 567,35	6 859 447,84	89,50
Fond rezerv a rozvoje města	3 550 611,00	7 606 637,00	6 801 517,49	89,42
Sociálním fondem města	0,00	57 930,35	57 930,35	100,00

Zůstatek základních běžných účtů k 31. 12. 2017 ve výši 5.550.378,05 Kč. Tento zůstatek bude převeden do Fondu rezerv a rozvoje města Lom.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů města v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v **příloze č.1** Zprávě o plnění rozpočtu města.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (FIN 2-12 M) v plném členění podle rozpočtové skladby je k nahlédnutí na Městském úřadu, ekonomickém odboru.

Plnění rozpočtu je rovněž zveřejněno na stránkách <http://monitor.státnípokladna.cz>

2) Ekonomická činnost města

Město vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- * Pronájmy a služby bytů a nebytových prostor města, pronájmy pozemků,
- * Pronájmy a služby v penzionech pro seniory,
- * Služby městské knihovny, kultury, místní správy, věcná břemena, výnosy z reklam, DPH, bankovní poplatky za vedení účtu hospodářské činnosti, tvorba a zaúčtování opravných položek a.j.

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017:

Náklady ekonomické činnosti města celkem:

6 788 461,43 Kč

Výnosy ekonomické činnosti města celkem:

5 940 343,22 Kč

Výsledek hospodaření:

-848 118,21 Kč

Podrobný rozpis nákladů a výnosů, včetně použití účtu ekonomické činnosti k financování investičních akcí "Zateplení pláště budov pro seniory Novostavby čp. 123 a 124 a záloha na opravu střechy čp. 124.

Vypracování prováděcí studie a projektové dokumentace ke stavbě - Rekonstrukce domu čp. 73 v ul. Podkrusňohorská bude financována Fondem rezerv a rozvoje města. Akce nebyla dokončena, její realizace je posunuta do plánu na rok 2018. Podrobný rozpis je součástí **přílohy č. 1** Zpráva o plnění rozpočtu města.

3) Údaje o hospodaření s majetkem města, inventarizační zpráva rok 2017

Výkazy rozvaha - bilance, výkaz zisku a ztráty a příloha účetní závěrky jsou součástí účetní závěrky města a jsou k nahlédnutí na Městském úřadu, ekonomickém odboru. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku města. Inventarizační zpráva za rok 2017 je součástí účetní závěrky města. Zpráva obsahuje vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen radou města. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí EO č. 1/2011 o inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny inventur byly dodrženy. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data inventur. Nebyly zjištěny schodky a manka, nejsou nevypořádané rozdíly, ani inventarizační přebytky.

Zůstatky bankovních účtů města k 31.12.2017

Základní běžný účet města	5 005 463,36 Kč
Základní běžný účet města - dotační (ČNB Ústí nad Labem)	544 914,69 Kč
(povinnost obcí přijímat prostředky ze státního rozpočtu prostřednictvím účtu zřízeného u České národní banky stanovena novelizací zákona č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech)	
Sociální fond	45 890,35 Kč
Fond rezerv a rozvoje města	2 087 479,05 Kč
Účet ekonomické činnosti města	1 507 825,11 Kč
Depozitní účet	581 528,10 Kč

4) Úvěrová zadluženost města ke dni 31. 12. 2017

Ke dni 31. 12. 2017 je úvěrová zadluženost města nulová.

5) Stavy účelových fondů

Fond rezerv a rozvoje města **stav k 31. 12. 2017** **2 087 479,05 Kč**

Zdrojem příjmu Fondu rezerv a rozvoje města byl přebytek plnění rozpočtu za rok 2016, přijaté úroky na účtu fondu a splátky bezúročné zápůjčky za 9-12/2017.

Výdaje fondu tvoří posílení výdajů rozpočtu města v souladu s rozhodnutím Zastupitelstva města Lom, formou rozpočtových opatření.

Sociální fond města **stav k 31.12.2017** **45 890,35 Kč**

Tvorba sociálního fondu města a jeho čerpání probíhá v souladu s platnou kolektivní smlouvou a podmínkami čerpání sociálního fondu města.

Tvorba a čerpání fondů města je součástí zprávy o plnění rozpočtu města, která je přílohou č. 1 k závěrečnému účtu.

6) Hospodaření příspěvkových organizací města

Základní škola a Mateřská škola Lom

Výsledek hospodaření za rok 2017: **z i s k ve výši** **4 095,91 Kč**
z toho zisk v hlavní činnosti ve výši 328,25 Kč a zisk v hospodářské činnosti ve výši 3.767,66 Kč.

Městské technické služby Lom

Výsledek hospodaření za rok 2017: **z t r á t a ve výši** **-855 861,41 Kč**
z toho ztráta v hlavní činnosti ve výši -1.052.153,49 Kč a zisk v hospodářské činnosti organizace ve výši 196.292,08 Kč.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů, jsou uloženy na Městském úřadu Lom.

7) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

ÚZ 13101 - MPSV - ÚP ČR - Aktivní politika zaměstnanosti
přijato 2.027.750,- Kč, vydáno 2.027.750,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 13017 - MPSV - ÚP ČR - ochranné pomůcky a pracovní prostředky pro vykonavatele veřejné služby
přijato 12.514,- Kč, vydáno 12.514,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 14004 - MV - výdaje Jednotky sboru dobrovolných hasičů
přijato 16.516,- Kč, vydáno 16.516,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 17035 - MPMR - program "Podpora revitalizace území" - název projektu "Demolice bytového domu
čp. 205 v ulici Osecká v Lomu"
přijato 5.000.000,- Kč, vydáno 5.000.000,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 33060 - MŠMT ČR - program "Podpora zabezpečení mateřských škol a základních škol tvořených
třídami 1.stupně s počtem tříd do pěti", název projektu "Zabezpečení MŠ"
Účelová dotace poskytnutá příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Lom. Jedná se o
"přůtokový transfer" z jiných veřejných rozpočtů přes rozpočet uživatele.
přijato 40.000,- Kč, vydáno 40.000,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 33063 - MŠMT ČR - spolufinancováno ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu v
oblasti prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání
Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, určenou pro Základní školu a Mateřskou školu Lom.
Jedná se o průtokový transfer z jiných veřejných rozpočtů přes rozpočet zřizovatele.
přijato 523.741,80 Kč, vydáno 523.741,80 Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 98071 - Opakované volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR
přijato 100.000,- Kč, vydáno 67.008,20 Kč, vratka 32.991,80 Kč , provedeno v rámci finančního vypořádání
se státním rozpočtem za rok 2017 dne 10.01.2018

ÚZ 98071 - Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR
přijato 104.000,- Kč, vydáno 79.988,43 Kč, vratka 24.011,57 Kč , provedeno v rámci finančního vypořádání
se státním rozpočtem za rok 2017 dne 31.01.2018

8) Příjemci účelových dotací a darů poskytnutých městem:

Český svaz chovatelů zákl. organizace Lom - podpora činnosti ve výši 15 tis. Kč
Svaz důchodců ČR, regionální výbor Most-Litvínov - podpora činnosti ve výši 3 tis. Kč
Český svaz chovatelů poštovních holubů, organizace Lom - nákup léků ve výši 3.tis. Kč
SPORT Lom, z.s. - sportovní vybavení, registrační poplatky ve výši 20.000,- Kč
SH - ČMS - krajské sdružení hasičů Ústeckého kraje - Propagační jízda historické hasičské techniky,
peněžitý dar ve výši 4.000,- Kč.
Dále byly poskytnuty věcné dary seniorům při příležitosti oslavy životního jubilea, členům Klubu důchodů
formou dárkových kuponů při příležitosti oslav MDŽ, Dne matek, Dne seniorů , Mikulášské či
vánoční posezení, dárkové balíčky při příležitosti vítání nových občánků, dárkové balíčky jubilantům města ,
knihy a sladkosti při příležitosti konání kulturních akcí (např.Lomská kraslice, nejhezčí výzdoba vánočního
okna, štěkání na Ježíška, týden knihoven, 120 let základní školy aj.) věcné dary formou poháru a odměny při
příležitosti konání šipkového turnaje.

9) Přijetí účelových peněžních darů, příspěvků městem

- ARTECH spol. s r.o. Praha ve výši 10.000,- Kč - 7.Lomský ples
- STALAX spol. s.r.o. Litvínov ve výši 21.000,- Kč - 7.Lomský ples
- Unipetrol RPA spol. s r.o. Záluží-Litvínov ve výši 60.000,- Kč - kulturní účely, konkrétně k dofinancování
dětského dne a 130 let založení Sboru dobrovolných hasičů Lom.
- Nadace ČEZ Praha ve výši 120.000,- Kč - projekt s názvem "Bezpečnost a ochrana dětí a mládeže u
Základní školy Lom" v grantovém řízení Oranžový přechod za účelem osvětlení přechodu v blízkosti
základní školy a autobusové zastávky.

10) Členství města

Město Lom je členem :

- a) Svazku obcí v regionu Krušných hor
- b) Svaz měst a obcí České republiky
- c) Hospodářská a sociální rada Mostecka

11) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Lom za rok 2017

Přezkoumání hospodaření města provedl Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly na základě
písemné žádosti města ze dne 11.5.2017.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 18.09.2017 - 19.09.2017 a 19.03.2018 - 20.03.2018 na základě § 42
zákona č.128/2000 Sb., o obcích.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2017

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,84%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,42%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,03%

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2017

bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Úplné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2016 je přílohou č. 2 k závěrečnému účtu města.

V Lomu, dne 21. 5. 2018

Zpracovala:

Kovaříková Jana, vedoucí ekonomického odboru MěÚ Lom