



Závěrečný účet města za rok 2018

1) Údaje o plnění rozpočtu města za rok 2018

Název	SR (v Kč)	UR (v Kč)	Plnění (v Kč)	%
I. PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI:	51 938 000,00	55 515 319,93	55 929 130,06	100,75
z toho:				
1. Daňové příjmy	47 569 000,00	47 569 000,00	48 735 741,43	102,45
2. Nedaňové příjmy:	598 000,00	831 000,00	1 117 112,29	134,43
Příjmy fondů (FRR, SF)		46 377,73	67 406,14	145,34
3. Kapitálové příjmy	1 903 000,00	1 903 000,00	842 928,00	44,29
4. Přijaté transfery	1 868 000,00	5 165 942,20	5 165 942,20	100,00
II. VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI :	52 627 700,00	61 051 519,16	59 561 916,33	97,56
z toho:				
5. Běžné výdaje	48 325 700,00	56 545 514,16	55 021 209,49	97,30
Výdaje fondů (FRR, SF)		246 775,00	305 660,37	123,86
6. Kapitálové výdaje	4 302 000,00	4 259 230,00	4 235 046,47	99,43
III. S A L D O příjmů a výdajů po konsolidaci:	-689 700,00	-5 536 199,23	-3 632 786,27	
IV. FINANCOVÁNÍ CELKEM:	689 000,00	5 536 199,23	4 333 183,35	78,27
Fond rezerv a rozvoje města	689 000,00	5 524 398,56	4 321 382,68	89,42
Sociálním fondem města	0,00	11 800,67	11 800,67	100,00

Zůstatek základních běžných účtů k 31. 12. 2018 ve výši 1.121.463,75 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 Zpráve o plnění rozpočtu města.

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

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, pronájmy pozemků, využívaných k ekonomické činnosti města
- * Pronájmy a služby v penzích 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. 2018:

Náklady ekonomické činnosti města celkem:

6 109 307,16 Kč

Výnosy ekonomické činnosti města celkem:

5 282 790,91 Kč

Výsledek hospodaření:

-826 516,25 Kč

Podrobný rozpis nákladů a výnosů je součástí přílohy č. 1 Zpráva o plnění rozpočtu města.

Byla dokončena oprava střechy Penzionu pro seniory, Novostavby čp. 124, dokončena prováděcí studie a projektová dokumentace ke stavbě - Rekonstrukce domu čp. 73 v ulici Podkrušnohorská a poskytnuta záloha na opravu střechy čp. 73, její dokončení je součástí rozpočtu města na rok 2019.

Ekonomická činnost byla dofinancována Fondem rezerv a rozvoje města a dále kryta rozpočtem města.

3) Údaje o hospodaření s majetkem města, inventarizační zpráva rok 2018

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 2018 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 nevypofádané rozdíly, ani inventarizační přebytky.

Zůstatky bankovních účtů města k 31.12.2018

Základní běžný účet města	1 075 826,50 Kč
Základní běžný účet města - dotační (ČNB Ústí nad Labem) (povinnost obcí přijímat prostředky ze státního rozpočtu prostřednictvím účtu zřízeného u České národní banky stanovena novelizací zákona č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech)	45 637,25 Kč
Sociální fond	34 089,68 Kč
Fond rezerv a rozvoje města	2 895 407,75 Kč
Účet ekonomické činnosti města	2 503 505,46 Kč
Depozitní účet	827 962,10 Kč

4) Úvěrová zadluženost města ke dni 31. 12. 2018

Ke dni 31. 12. 2018 je úvěrová zadluženost města nulová.

5) Stav účelových fondů

Fond rezerv a rozvoje města stav k 31. 12. 2018 2 895 407,75 Kč

Zdrojem příjmu Fondu rezerv a rozvoje města byl přebytek plnění rozpočtu za rok 2017, přijaté úroky na účtu fondu a splátky bezúročných zápůjčky za 1-12/2018.

Výdaje fondu tvoří posílení výdajů rozpočtu města v souladu s rozhodnutím Zastupitelstva města Lom, formou rozpočtových opatření a vratky nevyčerpaných prostředků za volby konané v roce 2017 na základě finančního vypořádání poskytnutých účelových dotací.

Sociální fond města stav k 31.12.2018 34 089,68 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 2018: z i s k ve výši 26 048,26 Kč

z toho zisk v hlavní činnosti ve výši 2.064,26 Kč a zisk v hospodářské činnosti ve výši 23.984,- Kč.

Městské technické služby Lom

Výsledek hospodaření za rok 2018: z i s k ve výši 582 094,82 Kč

z toho zisk v hlavní činnosti ve výši 181.966,34 Kč a zisk v hospodářské činnosti organizace ve výši 400.128,48 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 13013 - MPSV - ÚP ČR - spolufinancování státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu

Vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací.

přijato 365.782,- Kč, vydáno 365.782,- Kč vratka 0,00 Kč

ÚZ 13101 - MPSV - ÚP ČR - Aktivní politika zaměstnanosti

přijato 1.766.818,- Kč, vydáno 1.766.818,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 13305 - z rozpočtu Ústeckého kraje - neinvestiční dotace na podporu sociálních služeb

přijato 546.600,- Kč, vydáno 546.600,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 14004 - MV - výdaje Jednotky sboru dobrovolných hasičů
přijato 39.346,- Kč, vydáno 39.346,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 29027 - MZ - "Oprava a obnova hřbitovní zdi v Lomu"
přijato 626.935,- Kč, vydáno 626.935,- 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 349.161,20 Kč, vydáno 349.161,20 Kč, vratka 0,00 Kč.

ÚZ 98008 - Volby prezidenta republiky
přijato 114.000,- Kč, vydáno 110.362,60 Kč, vratka 3.637,40 Kč, provedeno v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2018 dne 9.01.2019

ÚZ 98187 - Volby do zastupitelstva územního samosprávného celku
přijato 135.000,- Kč, vydáno 121.365,20 Kč, vratka 13.634,80 Kč, provedeno v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2018 dne 9.01.2019

ÚZ 101 - Ústecký kraj - "Program obnovy venkova Ústeckého kraje 2017" - realizace projektu "Kvalitní podmínky návštěvníků na MěÚ Lom" - Výdej realizován v roce 2017.
přijato 25.000,- Kč, vratka 0,00 Kč

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 léčiv ve výši 3 tis. Kč
SPORT Lom, z.s. - sportovní vybavení, registrační poplatky ve výši 10.000,- Kč
Darovací smlouva - peněžitý dar ve výši 50.000,- Kč na podporu sportovní činnosti a reprezentaci města Lom ve sjezdovém lyžování.
Darovací smlouva - peněžitý dar ve výši 20.000,- Kč na zdravotní a sportovní pomůcky.

Dále byly poskytnuty věcné dary seniorům při příležitosti oslavy životního jubilea, členům Klubu seniorů 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. nejhezčí výzdoba vánočního okna, štekání na Ježíška, nejlepší čtenář, Noc s Andersenem)

9) Přijetí účelových peněžních darů, příspěvků městem

- Krušnohorské uzeniny JaJ Radoš s.r.o. Lom ve výši 15.000,- Kč - 8.Lomský ples
- Platinum Natural s.r.o. Lom ve výši 5.000,- Kč - 8.Lomský ples
- ARTECH spol. s r.o. Praha ve výši 10.000,- Kč - 8.Lomský ples
- STALAX spol. s.r.o. Litvínov ve výši 10.000,- Kč - 8.Lomský ples
- Tygas s.r.o. Lom ve výši 8.000,- Kč - 8.Lomský ples
- Unipetrol RPA spol. s r.o. Záluží-Litvínov ve výši 60.000,- Kč - kulturní účely, konkrétně k dofinancování opravy oken v kostele Nejsvětější Srdce Páně v Lomu.
- CELIO a.s. Litvínov ve výši 25.000,- Kč - technické dovybavení jednotky SDH

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 2018

Přezkoumání hospodaření města provedl Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly na základě písemné žádosti města ze dne 24.5.2018.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 10.09.2018 - 11.09.2018 a 25.03.2019 - 26.03.2019 na základě § 42 zákona č.128/2000 Sb., o obcích.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2018

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,

s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.
Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
§ 219 odst. 3 - **Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy v souladu se zákonem.**

Město Lom nezveřejnilo na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy na veřejnou zakázku malého rozsahu "Obnova a oprava hřbitovní zdi na Městském hřbitově v Lomu" v zákonném termínu, skutečně uhrazená cena činí 843 659,54 bez DPH, tj. 1 020 828,04 včetně DPH.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2018

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	2,18%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,83%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,89%

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2018

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 2018 je přílohou č. 2 k závěrečnému účtu města.

V Lomu, dne 21. 5. 2019

Zpracovala:

Kovaříková Jana, vedoucí ekonomického odboru MěÚ Lom