



Závěrečný účet města za rok 2019

1) Údaje o plnění rozpočtu města za rok 2019

Název	SR (v Kč)	UR (v Kč)	Plnění (v Kč)	%
I. PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI:	55 601 000,00	62 290 983,45	62 278 794,71	99,98
z toho:				
1. Daňové příjmy	52 054 000,00	52 054 000,00	52 736 505,97	101,31
2. Nedaňové příjmy:	547 000,00	782 969,00	1 084 910,05	138,56
3. Kapitálové příjmy	1 800 000,00	3 804 910,00	2 786 818,85	73,24
4. Přijaté transfery	1 200 000,00	5 536 502,30	5 536 502,30	100,00
5. Příjmy fondů města	0,00	112 602,15	134 057,54	119,05
II. VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI :	55 601 000,00	62 874 352,49	62 270 686,69	97,56
z toho:				
6. Běžné výdaje	51 827 000,00	58 188 468,49	58 067 283,36	96,35
7. Kapitálové výdaje	3 774 000,00	4 427 290,00	3 926 079,13	88,68
8. Výdaje fondů města	0,00	258 594,00	277 304,20	107,24
III. S A L D O příjmů a výdajů po konsolidaci:	0,00	-583 369,04	8 128,02	
IV. FINANCOVÁNÍ CELKEM:	0,00	583 369,04	583 369,04	
Fond rezerv a rozvoje města	0,00	646 810,00	646 810,00	
Sociálním fondem města	0,00	-63 440,96	-63 440,96	

Zůstatek základních běžných účtů k 31. 12. 2019 ve výši 2.588.751,87 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 Zprávy 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 penzionech pro seniory, doprava pro seniory, * služby "Pošty partner"
- * 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. 2019:

Náklady ekonomické činnosti města celkem: 6 714 106,15 Kč

Výnosy ekonomické činnosti města celkem: 5 480 639,20 Kč

Výsledek hospodaření: -1 233 466,95 Kč

Ekonomická činnost města byla dofinancována převodem z hlavní činnosti města ke krytí nákladů na mzdy pracovníků Penzionu pro seniory a nákladů na opravu čp. 73.

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

3) Údaje o hospodaření s majetkem města, inventarizační zpráva rok 2019

Výkazy rozvahy - 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 2019 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. 1/2018 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 31.12.2019

Základní běžný účet města	2 579 247,72 Kč
Základní běžný účet města - dotační (ČNB Ústí nad Labem)	9 504,15 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	97 530,64 Kč
Fond rezerv a rozvoje města	3 372 806,69 Kč
Účet ekonomické činnosti města	3 407 369,28 Kč
Depozitní účet	574 777,10 Kč

4) Úvěrová zadluženost města ke dni 31. 12. 2019

Ke dni 31. 12. 2019 je úvěrová zadluženost města nulová.

5) Stavby účelových fondů

Fond rezerv a rozvoje města stav k 31. 12. 2019 3 372 806,69 Kč

Zdrojem příjmu Fondu rezerv a rozvoje města byl přebytek plnění rozpočtu za rok 2018, přijaté úroky na účtu fondu a splátky bezúročných zápůjčky za 1-12/2019.

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 2018 na základě finančního vypořádání poskytnutých účelových dotací.

Sociální fond města stav k 31.12.2019 97 530,64 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 2019: z i s k ve výši 11 843,69 Kč
z toho ztráta v hlavní činnosti ve výši -27.712,48 Kč a zisk v hospodářské činnosti ve výši 39.556,17 Kč.

Městské technické služby Lom

Výsledek hospodaření za rok 2019: z i s k ve výši 991 744,38 Kč
z toho zisk v hlavní činnosti ve výši 868.294,88 Kč a zisk v hospodářské činnosti organizace ve výši 123.449,50 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 1.538.978,- Kč, vydáno 1.538.978,- Kč, vratka 0,00 Kč

ÚZ 13305 - z rozpočtu Ústeckého kraje - neinvestiční dotace na podporu sociálních služeb
přijato 503.400,- Kč,- Kč, vydáno 503.400,- 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 1.311.260,- Kč, vydáno 1.311.260,- Kč, vratka 0,00 Kč.

ÚZ 13014 - MPSV ČR - projekt "ÚK - oibědy do škol" - spolufinancováno ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu. Určeno pro Základní školu a Mateřskou školu Lom.

Jedná se o průtokový transfer z jiných veřejných rozpočtů přes rozpočet zřizovatele.

přijato 132.264,30 Kč, vydáno 132.264,30 Kč, vratka 0,00 Kč.

ÚZ 34002 - Ministerstvo kultury ČR - obnova nemovité kulturní památky - kostel Nejsvětější Srdce Páně

přijato 150.000,- Kč, vydáno 150.000,- Kč, vratka 0,00 Kč.

ÚZ 00012 Fond Ústeckého kraje - projekt "Oprava vnějšího pláště kostela v Lomu"

přijato 250.000,- Kč, vydáno 250.000,- Kč, vratka 0,00 Kč.

ÚZ 98348 - Volby do Evropského parlamentu

přijato 116.000,- Kč, vydáno 93.551,80 Kč, vratka 22.448,20 Kč, provedeno v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2019 dne 22.01.2020

ÚZ 00022 - Ústecký kraj - pořízení dopravního automobilu - Požární ochrana

přijato 300.000,- Kč, vydáno 300.000,- Kč, vratka 0,00 Kč.

8) Příjemci účelových dotací a darů poskytnutých městem:

SPORT Lom, z.s. - dotace na sportovní vybavení, ve výši 15.000,- Kč

Destinační agentura Krušné hory o.p.s., peněžitý dar ve výši 20.000,- Kč na podporu činnosti agentury-

Českojifiťinský spolek pro oživení Krušnohoří, peněžitý dar ve výši 10.000,- Kč na podporu aktivit spolku.

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 30.000,- Kč na podporu léčby.

Darovací smlouva - peněžitý dar ve výši 12.000,- Kč na podporu sport. činnosti a reprezentace města Lom v ledním hokeji.

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 sladkostí při příležitosti konání kulturních akcí (např. nejhezčí výzdoba vánočního okna, štěkání na Ježíška, nejlepší čtenář, Noc s Andersenem)

9) Přijetí účelových peněžních darů, příspěvků městem

- Krušnohorské uzeniny JaJ Radoš s.r.o. Lom ve výši 10.000,- Kč - 9.Lomský ples

- Kontrol KOVO s.r.o. Lom ve výši 3.000,- Kč - 9.Lomský ples

- ARTECH spol. s r.o. Praha ve výši 10.000,- Kč - 9.Lomský ples

- STALAX spol. s.r.o. Litvínov ve výši 10.000,- Kč - 9.Lomský ples

- Grafstudio Dubí s.r.o. Lom ve výši 5.000,- Kč - kul.akce Memorial J.H.Bankse

- Ajtm s.r.o. Litvínov ve výši 5.000,- Kč - kul.akce Memorial J.H.Bankse

- Unipetrol RPA spol. s r.o. Záluží-Litvínov ve výši 100.000,- Kč - kulturní účely, konkrétně k dofinancování kul. akce Memorial J.H.Bankse

- pol. hnutí Severočeši.cz ve výši 43.969,- Kč - zakoupení herní sestavy a skluzavky pro MŠ Loučná

- účelové peněžní dary od občanů, s.r.o. společnosti a klubů města v celkové výši 49.000,- Kč na podporu akce "Lom chce vysázet nové stromy".

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 2019

Přezkoumání hospodaření města provedl Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly na základě písemné žádosti města ze dne 10.5.2019.

Dílní přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 30.09.2019 - 1.10.2019 v sídle města Lom a ve dnech 1.4.2020 - 2.4.2020 v sídle Krajského úřadu Ústeckého kraje.

Přezkoumání bylo provedeno na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.), kromě chyb a nedostatků uvedených v textu zprávy v části C bod II., odstraněných v průběhu přezkoumání.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2019
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	1,54%
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,39%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lom za rok 2019

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 2019 je přílohou č. 2 k
závěrečnému účtu města.

V Lomu, dne 28. 5. 2020

Zpracovala:

Kovaříková Jana / vedoucí ekonomického odboru MěÚ Lom