

Návrh Závěrečného účtu města Lanškroun za rok 2019

(č. j. MULA 15320/2020)

Závěrečný účet je vypracován v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Obsah:

A. Zhodnocení hospodaření města

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění dle rozpočtové skladby
 1. 1. Vyhodnocení rozpočtu příjmů
 1. 2. Vyhodnocení rozpočtu výdajů
2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje
3. Stav finančních prostředků na účtech
4. Tvorba a použití peněžních fondů
5. Vývoj dluhové služby za léta 2015-2019

B. Vybrané ukazatele z rozvahy

C. Zhodnocení hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Lanškroun

D. Podnikatelská činnost města Lanškroun

E. Majetkové účasti města v obchodních společnostech

F. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohy návrhu závěrečného účtu:

Příloha č. 1 Čerpání rozpočtu k 31.12.2019

Příloha č. 2 Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací

Příloha č. 3 Účetní výkazy městem založených společností

Příloha č. 4 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Příloha č. 5 Účetní výkazy města k 31.12.2019– rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha

A. Zhodnocení hospodaření města

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění dle rozpočtové skladby

Rozpočet města Lanškroun na rok 2019 byl schválen Zastupitelstvem města Lanškroun dne 13. března 2019 usnesením číslo 3/ZM/2019. Rozpočet na rok 2019 byl schválen jako schodkový s celkovými příjmy **297.784.094** Kč a celkovými výdaji **333.051.090** Kč, schodek ve výši **35.266.996** Kč. Splátky úvěrů činily částku **13.197.060** Kč. Ke krytí schodku a splátek úvěru bylo schváleno použití prostředků z minulých let ve výši **19.940.000** Kč a úvěru ve výši **28.524.056** Kč. V průběhu roku bylo schváleno 119 rozpočtových opatření.

Schválený rozpočet po změnách vykazoval schodek hospodaření ve výši **89.378.125,52** Kč s celkovými příjmy **254.898.388,46** Kč a celkovými výdaji **344.276.513,98** Kč.

Ve skutečnosti však bylo dosaženo schodku hospodaření v celkové výši **55.953.123,55** Kč s celkovými příjmy **268.582.132,94** Kč a celkovými výdaji **324.535.256,49** Kč. Z toho běžné výdaje činily **205.208.986,30** Kč a kapitálové výdaje **119.326.270,19** Kč.

Rekapitulace hospodaření je provedena porovnáním schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečného plnění rozpočtu k 31.12.2019 v následující tabulce:

Přehled o schváleném rozpočtu na rok 2019 a rozpočtu po změnách

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2019
Příjmy celkem	297.784.094	254.898.388,46	268.582.132,94
Výdaje celkem	333.051.090	344.276.513,98	324.535.256,49
Saldo příjmů a výdajů	-35.266.996	-89.378.125,52	-55.953.123,55
8115- zapojení vlastních prostředků	19.940.000	16.051.129,52	- 19.075.409,29
8123- čerpání úvěru	28.524.056	86.524.056	85.756.749,55

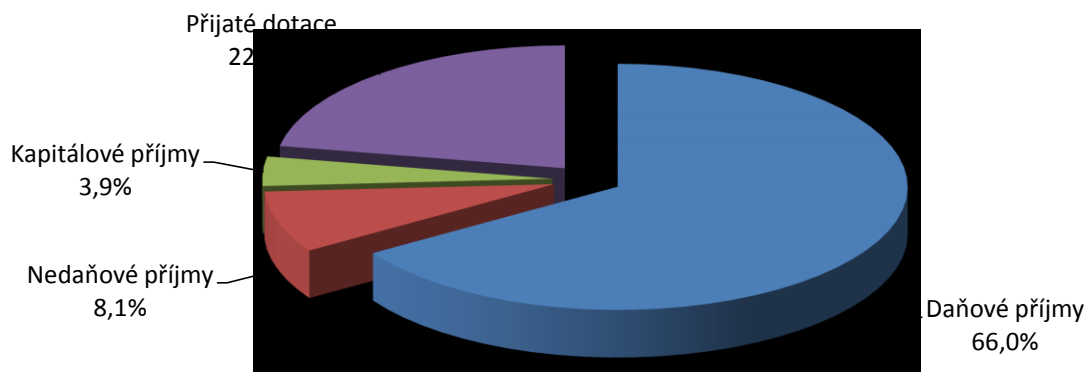
1.1. Vyhodnocení rozpočtu příjmů 2019 - příjmy dle tříd

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2018		2019	
	Upravený rozpočet	Skutečnost	Upravený rozpočet	Skutečnost
Daňové	164 197,35	170 721,05	166 559,28	177 141,22
Nedaňové	20 134,03	20 094,36	22 284,41	21 743,58
Kapitálové	5 000,00	5 000,00	6 713,98	10 360,42
Celkem vlastní příjmy	189 331,38	195 815,41	195 557,67	209 245,22
Neinvestiční dotace celkem	62 900,24	62 889,92	58 096,22	58 092,42
Investiční dotace celkem	1 725,50	1 725,21	1 244,50	1 244,50
Celkem příjmy	253 957,12	260 430,54	254 898,39	268 582,13

Skutečné inkaso rozpočtovaných příjmů v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 99,8 %.

Příjmy se dělí na příjmy:

- a) daňové
- b) nedaňové
- c) kapitálové
- d) přijaté transfery



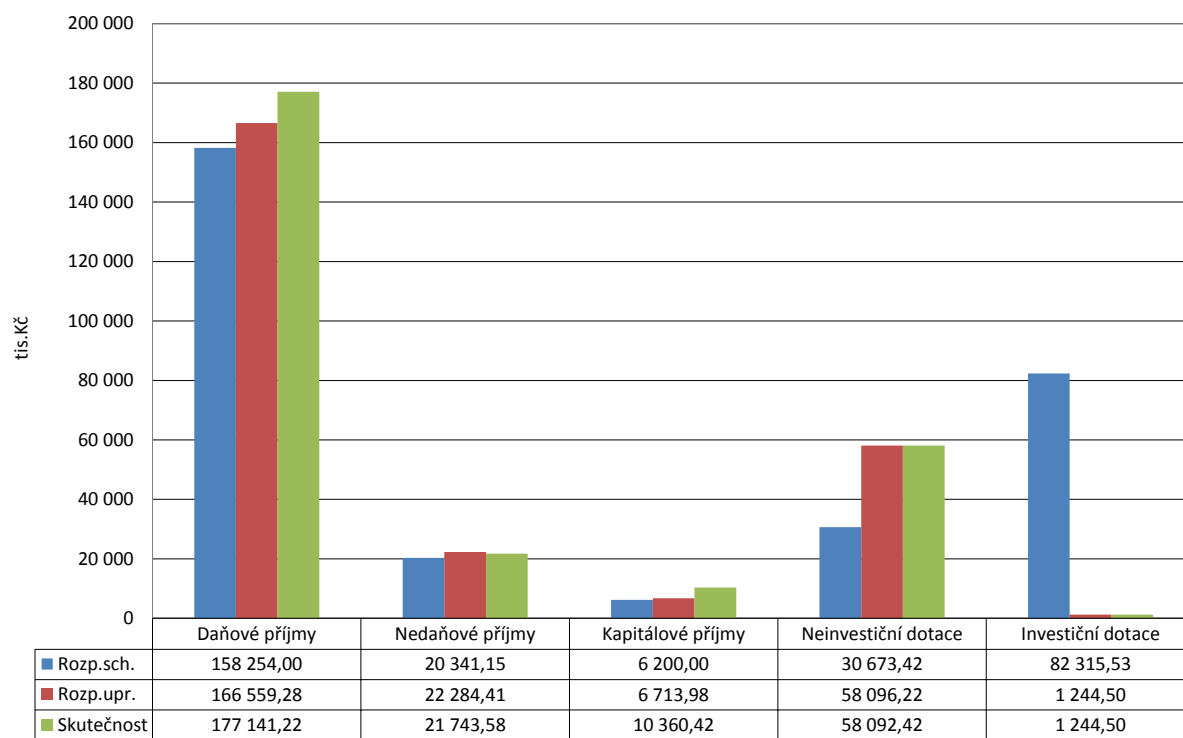
Skutečné inkaso rozpočtovaných **daňových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 106,4 %. Inkaso daňových příjmů bylo překročeno oproti plánovanému rozpočtu o cca 10 mil. Kč.

Skutečné inkaso rozpočtovaných **nedaňových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 97,6 %.

Skutečné inkaso rozpočtovaných **kapitálových příjmů** v porovnání s upraveným rozpočtem vykazuje hodnotu 154,3 %. Upravený rozpočet byl překročen o 3,69 mil. Kč.

Přijaté transfery činily částku 59.336,92 tis. Kč. Značná část transferů byla průtoková a byla určena pro zřízené příspěvkové organizace. Podrobný rozbor transferů je v kapitole 2.

Ve schváleném rozpočtu byly rozpočtovány dotace na ZŠ Dobrovského – polytechnické centrum, ZŠ Smetanova – půdní vestavba, ZŠ A. Jirásky – odborná venkovní učebna se zázemím zahrady. V průběhu roku byl rozpočet upraven o snížení těchto dotací, neboť je město obdrží až v následujících letech.



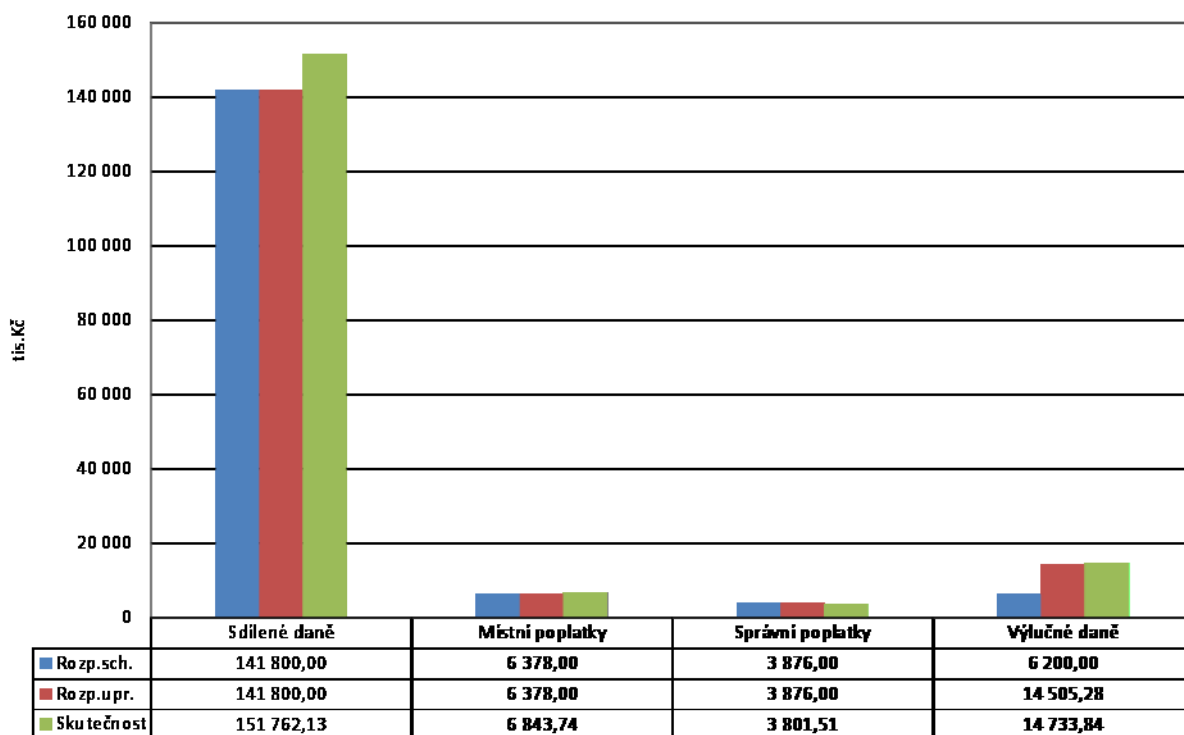
Členění příjmů rozpočtu v roce 2019

Pol.	Název položky	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1111	Daň z příjmů FO placená plátcí	37 000,00	37 000,00	42 072,35	113,7%
1112	Daň z příjmů FO placená poplatníky	800,00	800,00	1 029,87	128,7%
1113	Daň z příjmů FO vybíraná srážkou	3 000,00	3 000,00	3 473,48	115,8%
1121	Daň z příjmů práv.osob	30 000,00	30 000,00	32 353,16	107,8%
1122	Daň z příjmů práv.osob-obce	0,00	8 305,28	8 305,28	100,0%
1211	DPH	71 000,00	71 000,00	72 833,27	102,6%
1333	Poplatky za uložení odpadů	38,00	38,00	18,91	49,8%
1334	Odvody za odnětí půdy ZPF	30,00	30,00	40,23	134,1%
1340	Popl. za provoz syst.nakl.s komun.odpady	5 000,00	5 000,00	5 078,84	101,6%
1341	Poplatek ze psů	155,00	155,00	159,79	103,1%
1343	Popl. za už.veř.prostranství	180,00	180,00	327,61	182,0%
1345	Popl.z ubyt.kapacity	25,00	25,00	29,30	117,2%
1353	Příjmy za ZOZ - řidičáky	250,00	250,00	334,00	133,6%
1359	Ostatní odvody j.n.	0,00	0,00	-17,00	-
1361	Správní poplatky	3 876,00	3 876,00	3 801,51	98,1%
1381	Daň z hazardních her bez daně z techn.her	700,00	700,00	872,06	124,6%
1511	Daň z nemovitých věcí	6 200,00	6 200,00	6 428,56	103,7%
DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM		158 254,00	166 559,28	177 141,22	106,4%
2111	Příjmy z poskyt. služeb a výrobků	8 392,50	8 570,54	7 273,69	84,9%
2112	Příjmy z prodeje zboží	167,00	167,00	115,52	69,2%
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	300,00	300,00	582,93	194,3%
2122	Odvody PO	182,13	182,13	182,13	100,0%
2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací	0,00	3,68	3,68	100,0%
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 010,00	1 010,00	1 256,51	124,4%
2132	Příjmy z pronáj.ost. nemov.věcí a částí	5 984,00	5 984,40	5 628,49	94,1%
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	120,00	120,00	115,92	96,6%
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	537,52	594,46	572,04	96,2%
2141	Příjmy z úroků (část)	25,00	60,00	58,93	98,2%
2142	Příjmy: podíl na zisku, dividendy	0,00	1 596,98	1 596,98	100,0%
2212	Sankční platby přijaté od jin.subj.	1 025,00	1 178,72	1 193,74	101,3%
2223	Příj.z fin.vyp.min.let mezi kraj.a obcí	0,00	29,45	29,45	100,0%
2229	Ost. přijaté vratky transf.	0,00	293,74	293,74	100,0%
2310	Příjmy z prodeje krátk.maj. a DDM	310,00	354,55	44,55	12,6%
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	206,83	206,83	100,0%
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	25,01	25,01	100,0%
2324	Přijaté nekap. přísp.a náhrady	2 288,00	1 596,58	2 553,12	159,9%
2329	Ostatní nedaňové příjmy j.n.	0,00	10,34	10,34	100,0%
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM		20 341,15	22 284,41	21 743,58	97,6%
3111	Příjmy z prodeje pozemků	4 000,00	4 000,00	4 558,71	114,0%
3112	Příjmy z prodeje ost.nemov.věcí a j.částí	2 200,00	2 200,00	4 908,37	223,1%
3113	Příjmy z prodeje ost. hm. DM	0,00	0,00	70,60	-
3121	Přijaté dary na pořízení DM	0,00	513,98	513,98	100,0%
3129	Ost. invest. příjmy j.n.	0,00	0,00	308,76	-
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM		6 200,00	6 713,98	10 360,42	154,3%
4111	Neinv.příj. tran. z všeob.pokl.správy SR	0,00	266,60	266,60	100,0%
4112	Neinv.příj. trf. ze SR - souhrn.dot.vzt.	21 928,90	21 928,90	21 928,90	100,0%
4116	Ostatní neinv. přijaté transf. ze SR	2 450,52	13 571,16	13 571,16	100,0%
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	0,00	294,00	290,20	98,7%
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	294,00	16 035,57	16 035,57	100,0%
4131	Převody z vlastních fondů hosp.čin.	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,0%
4216	Ostatní inv.přijaté transfery ze SR	82 315,53	744,50	744,50	100,0%
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	500,00	500,00	100,0%
PŘIJATÉ DOTACE CELKEM		112 988,95	59 340,72	59 336,92	100,0%
PŘÍJMY CELKEM		297 784,09	254 898,39	268 582,13	105,4%
8115	Bank.účty-změna stavu krátk.prostř.	19 940,00	16 051,13	0,00	0,0%
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	28 524,06	86 524,06	85 756,75	99,1%
8901	Peněž.úč.nemaj. char.příj.a výd.vl.sekt.	0,00	0,00	2 468,84	-
PŘÍJMY VŠECHNY		346 248,15	357 473,57	356 807,73	99,8%

a) daňové příjmy

Daňové příjmy představují částku 177.141.215,44 Kč, což činí 66 % z celkových inkasovaných příjmů. Patří mezi ně příjmy ze sdílených daní, které město inkasuje podle ustanovení zákona č 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, a příjmy z výlučných daní (daň z příjmu právnických osob za obec a daň z nemovitých věcí). Daňové příjmy dále tvoří místní a správní poplatky a ostatní poplatky. Procentní podíl celostátního výnosu daní připadající obcím stanovuje zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), který byl novelizován s účinností od 01.01.2013 a změnil kritéria, na základě kterých byly daňové příjmy rozdělovány. Jedná se o následující kritéria:

- 10 % - prostý počet obyvatel v obci (k 1. lednu 2019 – běžného roku - dle bilance počtu obyvatel České republiky zpracované Českým statistickým úřadem),
- 9 % - počet dětí MŠ a žáků ZŠ navštěvujících školu zřizovanou obcí k 30. září 2018 (příspěvek na školství byl do roku 2013 součástí neinvestičního transferu ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu) - dle dokumentace škol vedené podle školského zákona,
- 80 % - postupné přechody,
- 3 % - započtená výměra katastrálního území obcí k 1. lednu 2019 dle údajů Českého úřadu zeměměřičského a katastrálního.



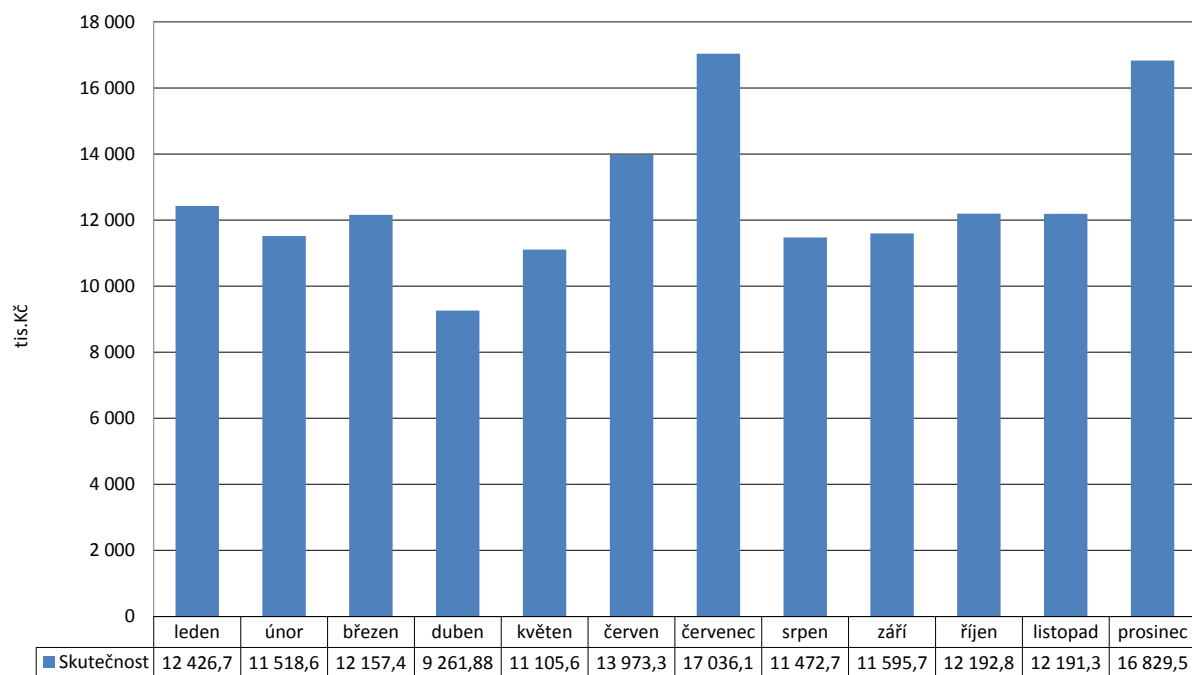
Sdílené daně 2014 - 2019								
položka		k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2019
1111	Daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti	23 208 205	22 426 742	28 032 879	32 653 706	32 653 706	37 705 915	42 072 352
1112	Daň z příjmu fyzických osob ze samostat. výděl. činnosti	3 986 689	4 238 776	3 621 377	903 570	903 570	780 974	1 029 869
1113	Daň z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů	2 521 482	2 689 151	2 727 973	2 687 347	2 687 347	3 087 141	3 473 480
1121	Daň z příjmu právnických osob	24 134 525	24 961 481	28 189 737	28 610 498	28 610 498	28 354 596	32 353 155
1211	Daň z přidané hodnoty	49 068 247	50 464 389	51 667 569	58 033 537	58 033 537	69 725 743	72 833 272
	sdílené daně celkem	102 919 148	104 780 539	114 239 535	122 888 658	122 888 658	139 654 369	151 762 128
1511	Daň z nemovitých věcí	5 867 441	6 100 648	6 016 221	6 209 324	6 209 324	6 276 452	6 428 557
1122	Daň z příjmů právnických osob za obec	6 428 460	9 842 000	9 731 610	9 465 230	9 465 230	13 711 350	8 305 280

Daň z příjmů právnických osob za obec město neinkasuje, ani ji neodvádí, dochází pouze k průčtování jak na příjmové, tak výdajové straně rozpočtu. K faktickému převodu daně na finanční úřad nedochází v souladu s Opatřením čj. 124/28 997/1994. Město pouze vyplňuje a předkládá finančnímu úřadu daňové přiznání.

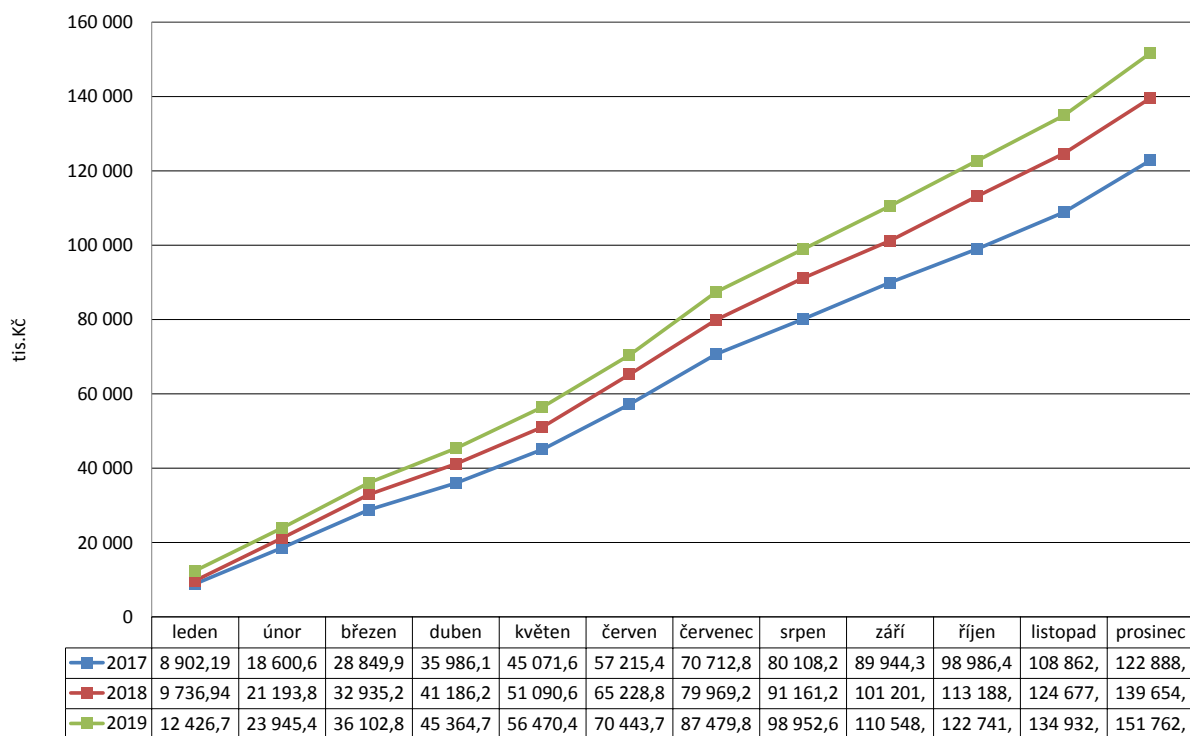
Sdílené daně - rok 2019 - plnění po měsících

Měsíc	1111 - DPFO zč		1112 - DPFO sč		1113 - DPFO kv		1121 - DPPO		1211 - DPH	
	Upr.roz.	37 000,00	Upr.roz.	800,00	Upr.roz.	3 000,00	Upr.roz.	30 000,00	Upr.roz.	71 000,00
	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.	Skut.	Skut./Upr.
leden	3 760,27	10,2%	90,70	11,3%	259,64	8,7%	2 019,46	6,7%	6 296,70	8,9%
únor	3 538,63	9,6%	48,65	6,1%	298,72	10,0%	191,24	0,6%	7 441,45	10,5%
březen	2 988,70	8,1%	104,86	13,1%	185,31	6,2%	5 451,03	18,2%	3 427,54	4,8%
duben	2 722,90	7,4%	0,00	0,0%	218,01	7,3%	1 777,51	5,9%	4 543,46	6,4%
květen	3 328,87	9,0%	0,00	0,0%	252,29	8,4%	127,82	0,4%	7 396,66	10,4%
červen	3 676,27	9,9%	0,00	0,0%	298,14	9,9%	4 599,65	15,3%	5 399,30	7,6%
červenec	3 793,32	10,3%	206,02	25,8%	376,81	12,6%	6 753,00	22,5%	5 906,96	8,3%
srpen	3 729,93	10,1%	0,00	0,0%	350,81	11,7%	0,00	0,0%	7 392,04	10,4%
září	3 091,34	8,4%	131,15	16,4%	349,32	11,6%	3 065,48	10,2%	4 958,49	7,0%
říjen	3 588,26	9,7%	92,99	11,6%	331,41	11,0%	2 755,90	9,2%	5 424,25	7,6%
listopad	3 657,48	9,9%	41,36	5,2%	287,33	9,6%	114,24	0,4%	8 090,91	11,4%
prosinec	4 196,40	11,3%	314,15	39,3%	265,69	8,9%	5 497,83	18,3%	6 555,50	9,2%
Celkem	42 072,35	113,7%	1 029,87	128,7%	3 473,48	115,8%	32 353,16	107,8%	72 833,27	102,6%

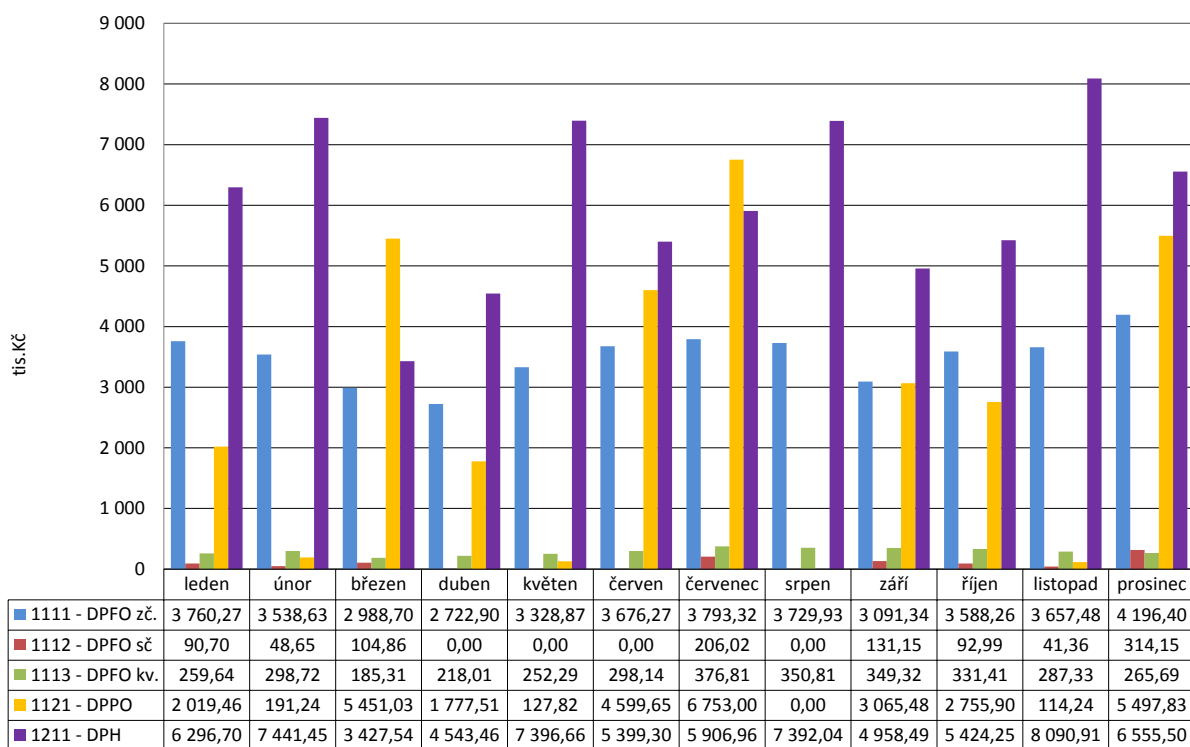
Sdílené daně - rok 2019 - plnění po měsících absolutně



Sdílené daně - rok 2017 až 2019 - plnění po měsících nasčítaně



Sdílené daně - rok 2019 - plnění jednotlivých daní po měsících absolutně



Místní poplatky

Město inkasovalo v roce 2019 příjmy z následujících místních poplatků:

- poplatek za provoz systému shromáždování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů,
- poplatek ze psů,
- poplatek za užívání veřejného prostranství,
- poplatek z ubytovací kapacity – byl zrušen od 18. ledna 2019 Obecně závaznou vyhláškou č. 3/2018 vydanou usnesením č. 158/ZM/2018 ze dne 18. prosince 2018.

Inkaso místních poplatků v letech 2014 - 2019							
položka	Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017	Skutečnost k 31.12.2018	Skutečnost k 31.12.2019
1340	Poplatek za provoz systému shromáždování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	4 992 690	5 019 959	5 078 355	5 006 011	5 131 597	5 078 841
1341	Poplatek ze psů	158 559	161 176	156 245	167 059	167 800	159 791
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	140 713	150 050	179 736	134 885	210 346	327 614
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	54 016	48 327	61 677	122 851	104 611	29 298
Celkem		5 345 978	5 379 512	5 476 013	5 430 805	5 614 354	5 595 544

Ostatní daňové příjmy v letech 2014 - 2019							
položka	Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017	Skutečnost k 31.12.2018	Skutečnost k 31.12.2019
1333	Poplatky za uložení odpadů	270 406	274 849	122 045	54 348	37 615	18 912
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	1 899	996	61 357	274 965	206 995	40 228
1351	Odvod z loterií a podobných her kromě výherních hracích automatů	373 263	421 729	528 799	0	0	0
1381	Daň z hazardních her	0	0	0	538 627	813 979	872 056
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě výherních hracích automatů	0	0	0	180 192	0	0
1353	Příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské průkazy	203 600	193 400	217 100	252 700	210 346	334 000
celkem		849 168	890 973	929 301	1 300 832	1 268 935	1 265 196

Správní poplatky

Správní poplatky inkasované městem za činnosti vykonávané městským úřadem v přenesené působnosti částečně kompenzují náklady spojené s poskytováním správních úkonů v rámci přenesené působnosti. Poplatky jsou stanoveny zákonem o správních poplatcích za správní úkony a správní řízení. Celková inkasovaná částka správních poplatků činila 3.801.510 Kč.

Inkaso správních poplatků v letech 2014 - 2019						
Název položky	Skutečnost k 31.12.2014	Skutečnost k 31.12.2015	Skutečnost k 31.12.2016	Skutečnost k 31.12.2017	Skutečnost k 31.12.2018	Skutečnost k 31.12.2019
Správní poplatky - oddělení správních agend	823 020	970 780	904 963	986 830	963 180	763 740
Správní poplatky - odbor stavební úřad	1 113 150	1 033 650	1 009 450	1 047 650	516 700	479 250
Správní poplatky - odbor životního prostředí	75 085	76 785	86 020	101 570	113 505	92 105
Správní poplatky - oddělení obecní živnostenský úřad	186 555	203 855	170 840	151 130	148 600	186 900
Správní poplatky - odbor dopravy a silničního hospodářství	1 844 430	1 804 165	1 909 055	2 061 865	2 368 370	2 279 215
Správní poplatky - odbor finanční	500	1 500	500	300	400	300
Správní poplatky - oddělení informovanosti a cestovního ruchu	0	0	0	610	180	0
Celkem	4 042 740	4 090 735	4 080 828	4 349 955	4 110 935	3 801 510

b) Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy patří do kategorie vlastních příjmů města, které spadají do samostatné kompetence orgánů města a mohou být používány ke krytí výdajů, o kterých rozhoduje výhradně samospráva.

Nedaňové příjmy v roce 2019 činily 21 743 577,03 Kč, což představuje 8,1 % z celkových inkasovaných příjmů.

c) Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy tvoří příjmy z prodaných pozemků, staveb a bytových jednotek, o jejichž prodeji rozhodlo zastupitelstvo města.

Inkaso kapitálových příjmů činilo v roce 2019 částku ve výši 10.360.417,66 Kč, což představuje 3,9 % z celkových příjmů. Plánovaný rozpočet byl překročen o cca 3.600 tis.

Položka kapitálových příjmů Pozemky byla do rozpočtu navržena v částce 4.000.000 Kč, plnění k 31.12.2019 bylo v částce 4.558.711 Kč. Příjmy byly překročeny z důvodu brzkého splnění podmínek uzavřené budoucí smlouvy na prodej stavební parcely v Dolním Třešňovci (předpoklad doplatku kupní ceny byl až v roce 2020) a z důvodu dalších drobných prodejů na základě podaných žádostí ze stran občanů i firem.

Položka kapitálových příjmů u pozemků, jejichž součástí je budova, byla navržena do rozpočtu v částce 2.200.000 Kč, skutečné inkaso příjmů k 31.12.2019 bylo 4.908.000 Kč. Prostřednictvím realitní kanceláře REMAX byl prodán dům čp. 23 v Dolním Třešňovci, tzv. „Zlatka“.

Přijaté transfery (dotace)

Město obdrželo v roce 2019 transfery ve výši 59.336.923 Kč. Přijaté transfery tvoří 22,1 % z celkových příjmů města. V rámci přijatých transferů byla převedena z hospodářské činnosti města do rozpočtového hospodaření částka 6.000.000 Kč. Ve schváleném rozpočtu byly obsaženy dotace na ZŠ Dobrovského - polytechnické centrum, ZŠ Smetanova - půdní vestavba a ZŠ A. Jiráska – odborná venkovní učebna se zázemím zahrady. V průběhu roku byl rozpočet příjmů snížen o inkaso těchto dotací, neboť město obdrží dotace až v roce 2020.

Přijaté transfery podle jednotlivých poskytovatelů a účelu jejich použití jsou zpracovány v tabulce v kap. 2 (Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje) závěrečného účtu na str. 22 a 23.

1.2. Vyhodnocení rozpočtu výdajů

Rozpočet výdajů je členěn na kapitoly dle jednotlivých odborů a oddělení městského úřadu.

OJ	Název kapitoly	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutečnost k 31.12.2019	z toho výdaje běžné	z toho výdaje kapitálové	% čerpání k upravenému rozpočtu
1	Kancelář starosty a tajemníka	18 948 215	19 761 044	17 993 827	15 655 233	2 338 594	91,06
2	Městská policie	9 141 192	9 141 192	9 113 292	9 113 292	0	99,69
3	Odbor správních agend	325 000	392 654	328 242	328 242	0	83,60
4	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	7 805 900	23 570 900	22 857 414	22 577 414	280 000	96,97
52	Finanční odbor - oddělení školství a kultury	32 803 519	38 460 929	38 458 511	38 358 511	100 000	99,99
51	Finanční odbor - oddělení finanční	-435 400	6 111 940	6 066 708	5 386 784	679 923	99,26
61	Investiční odbor - oddělení majetku	15 338 500	16 428 500	13 702 196	12 147 496	1 554 700	83,41
62	Investiční odbor - oddělení investiční	172 802 334	153 944 334	142 961 069	28 588 016	114 373 052	92,87
7	Oddělení právní a přestupků	1 800 000	1 800 000	390 077	390 076	0	21,67
8	Stavební úřad	150 000	150 000	132 039	132 039	0	88,03
9	Odbor životního prostředí	21 788 000	21 799 667	20 426 293	20 426 293	0	93,70
11	Odbor dopravy a silničního hospodářství	7 614 000	7 614 000	7 205 015	7 205 015	0	94,63
12	Oddělení Infocentrum	995 000	1 106 924	1 003 360	1 003 360	0	90,64
13	Oddělení tajemník	43 974 830	43 994 430	43 897 216	43 897 216	0	99,78
	Celkem	333 051 090	344 276 514	324 535 258	205 208 987	119 326 270	94,27

Podrobné plnění rozpočtu je obsaženo v příloze č. 1 závěrečného účtu.

Kapitola 1 – kancelář starosty a tajemníka – rozpočet byl čerpán na 91,06 %. Z investičních prostředků byl pořízen dopravní automobil pro jednotky sboru dobrovolných hasičů obcí.

Kapitola 2 – městská policie – čerpání rozpočtu na 99,69 %. Prostředky byly čerpány na každoročně se opakující běžné výdaje na provoz městské policie.

Kapitola 3 – oddělení správních agend – čerpání rozpočtu na 83,60 %. Rozpočtové opatření v této kapitole bylo z důvodu voleb do Evropského parlamentu.

Kapitola 4 – odbor sociálních věcí a zdravotnictví – rozpočet byl navýšen z důvodu průtokových dotací pro příspěvkovou organizaci Sociální služby (dotace pro poskytovatele soc. služeb dle zákona č. 108/2006 Sb.).

Kapitola 51 – FO – oddělení finanční – výdaje čerpány v souladu se schváleným rozpočtem. Jedná se především o dotace v oblasti sportu, platby bankovních poplatků, úroky z úvěru a DPH. Rozpočtové opatření v této kapitole bylo v souvislosti s daní z příjmu právnických osob za obce. Obec jako právnická osoba je na základě § 17 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů, poplatníkem daně z příjmu. Přitom podle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům, tvoří daňové příjmy obcí, kdy je poplatníkem příslušná obec, také daň z příjmu právnických osob. Daň z příjmů právnických osob si obec zaúčtuje do výdajů a zároveň do příjmů. K faktickému převodu daně na finanční úřad v souladu s Opatřením čj. 124/28 997/1994 nedochází. Obec splnila daňovou povinnost předložením daňového přiznání v termínu stanoveném zákonem o dani z příjmu.

Kapitola 52 – FO – oddělení školství a kultury – rozpočet byl navýšen z důvodu průtokových dotací pro příspěvkové organizace (OP Výzkum, věda, vzdělávání pro MŠ a ZŠ, dotace pro muzeum, knihovnu a kulturní centrum, DDM a ŠJ Madoret – viz přehled obdržených dotací).

Kapitola 61 – oddělení majetku – čerpání rozpočtu na 83,41 %.

U položky Výkupy bylo navrženo v rozpočtu 2.500. 000 Kč, z toho bylo použito pouze 1.554.700 Kč, byl proveden výkup pouze pozemku (včetně skladu) na Pivovarském náměstí v částce cca 1.500.000 Kč a výkup pozemku od ÚPZSVM – pěšina u Krátkého rybníka - v hodnotě cca 52.000 Kč.

Kapitola 62 – oddělení investic

Byla dokončena výstavba multifunkčního centra L'ART. Stavba byla zkolaudována 30. srpna 2019. Další významnou stavbou, která byla dokončena, bylo polytechnické centrum při ZŠ Dobrovského. Investováno bylo do půdní vestavby na ZŠ Smetanova, stavba pokračuje v roce 2020.

Podrobný rozpis investičních akcí je obsažen v příloze č. 1.

Z prostředků památkové péče byly hrazeny následující akce:

Obnova sloupu se sochou Panny Marie Immaculaty v Lanškrouně - 135.700 Kč

Obnova pomníku u fotbalového hřiště - 43.700 Kč

Vystoupení na akci konané v rámci Dnů evropského dědictví - 30.000 Kč

Obnova nátěru fasády konírny - 18.108 Kč

Program regenerace MPR a MPZ Dotace na restaurování portálu v přízemí domu čp. 78 -114.000 Kč

Program regenerace MPR a MPZ Dotace na dokončení restaurování ostění oken děkanství - 164.000 Kč

Program regenerace MPR a MPZ Dotace na obnovu oken děkanství - 299.000 Kč

Další drobnější výdaje - doplnění kování dveří ZUŠ, poplatek za registraci památek.

Mezi akce označené Program regenerace MPR a MPZ byla rozdělena dotace od MK ČR ve výši 510.000 Kč. V loňském roce také obdrželo město dotaci od Pardubického kraje ve výši 30.000 Kč na obnovu sloupu se sochou Panny Marie Immaculaty v Lanškrouně.

Kapitola 7 – oddělení právní a přestupků

V závazném ukazateli Soudní spory bylo rozpočtováno 1.300.000 Kč, kdy v této částce bylo počítáno s potenciálním neúspěchem v soudním sporu se společností Gurmet Lanškroun s.r.o. a se společností Drup Lanškroun s.r.o., oba tyto soudní spory nebyly v roce 2019 ukončeny a pokračují v dalším roce, resp. v soudním sporu se společností Gurmet Lanškroun s.r.o. bylo město úspěšné i u odvolacího soudu, společnost však ještě podala dovolání. Z tohoto závazného ukazatele byla uhrazena náhrada nákladů řízení vzniklých ze sporu týkajícího se opatření obecné povahy Za Střelnicí.

Ze závazného ukazatele Soudní poplatky, náklady řízení, právní a konzultační služby byly hrazeny aktuálně potřebné právní služby a soudní poplatky.

Kapitola 8 – stavební úřad – za aktualizace GIS Misys, které proběhly podle plánu, došlo k 88,03 % čerpání z navrhovaného rozpočtu na rok 2019. Čerpání je vždy ovlivněno množstvím aktualizovaných dat v území za určitý rok nezávislých na vůli úřadu.

Kapitola 9 – odbor životního prostředí – rozpočet této kapitoly byl čerpán na 93,70 %. Nebyla čerpána částka v závazném ukazateli Vodní hospodářství. Jedná se o rezervu pro případ havárií a jejich následnou likvidaci a pro odborné zpracování posudků. Vodoprávní úřad v roce 2019 neřešil žádnou havárii.

Kapitola 11 – odbor dopravy a silničního hospodářství – rozpočet této kapitoly byl čerpán na 94,63 %. Čerpání v závazném ukazateli Znalecké posudky - přestupkové řízení bylo plněno na 33,23 %. Čerpání těchto výdajů je závislé na počtu přestupků souvisejících s řízením motorových vozidel pod vlivem alkoholu nebo jiné návykové látky, dále pak oznámených přestupků v souvislosti se zaviněním dopravních nehod a jejich složitostí dokazování a uplatněných zákonných náhrad za svědečné.

Kapitola 12 – oddělení cestovního ruchu a veřejné informovanosti - rozpočet čerpán na 90,64 %. Z rozpočtu je hrazeno vydávání městských novin, nákup zboží do infocentra.

Kapitola 13 – tajemník – v této kapitole byly rozpočtovány prostředky na platy zaměstnanců a s tím spojené zákonné pojistné a odměny uvolněným a neuvolněným zastupitelům.

Vyhodnocení běžných výdajů za odvětvové třídění (paragrafy) - rok 2019

Par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1014	Ozdrav.hosp. zvířat a polních plodin	334,00	335,00	247,69	73,9%
1031	Pěstební činnost	320,00	239,30	206,65	86,4%
1032	Podpora ostatních produkčních činností	400,00	1 476,51	903,46	61,2%
1036	Správa v lesním hospodářství	400,00	361,69	361,69	100,0%
1037	Celospolečenské funkce lesů	130,00	23,28	20,53	88,2%
1039	Ostatní záležitosti lesního hospodářství	0,00	10,89	9,63	88,4%
1070	Rybářství	145,00	145,00	69,78	48,1%
2141	Vnitřní obchod	536,00	615,45	527,40	85,7%
2143	Cestovní ruch	175,00	133,58	126,52	94,7%
2212	Silnice	10 264,00	10 524,05	10 049,96	95,5%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0,00	79,02	79,02	100,0%
2242	Provoz veřejné železniční dopravy	0,00	230,00	230,00	100,0%
2292	Doprav.obslužnost veř.sloužbami - linková	0,00	20,00	20,00	100,0%
2333	Úpravy drobných vodních toků	150,00	150,00	0,00	0,0%
3111	Mateřské školy	2 746,43	4 296,40	4 269,12	99,4%
3113	Základní školy	17 885,54	29 497,33	26 385,33	89,4%
3114	ZŠ pro děti se speciál. vzděl. potřebami	7,00	0,00	0,00	-
3117	První stupeň základních škol	1 200,00	2 372,57	2 365,03	99,7%
3121	Gymnázia	25,00	145,84	143,84	98,6%
3122	Střední odborné školy	21,00	29,01	29,01	100,0%
3141	Školní stravování	3 440,00	3 565,64	3 565,64	100,0%
3231	Základní umělecké školy	75,00	70,00	70,00	100,0%
3299	Ostatní záležitosti vzdělávání	134,00	167,97	129,16	76,9%
3312	Hudební činnost	4,00	0,00	0,00	-
3314	Činnosti knihovnické	3 051,09	3 138,36	3 138,00	100,0%
3315	Činnosti muzeí a galerií	4 118,93	3 616,12	3 608,12	99,8%
3319	Ostatní záležitosti kultury	734,00	884,17	850,01	96,1%
3322	Zachování a obnova kulturních památek	1 500,00	846,90	538,21	70,6%
3326	Pořiz.,a obnova hodnot.kultur. povědomí	0,00	223,10	179,40	80,4%
3349	Ost.záležitosti sdělovacích prostředků	1 172,36	1 172,36	1 131,25	96,5%
3392	Zájmová činnost v kultuře	9 516,00	18 568,95	17 857,67	96,2%
3399	Ost.zál.kultury, církví a sděl.prostř.	137,00	157,87	157,58	99,8%
3412	Sport.zařizení ve vlastnictví obce	5 770,00	5 754,63	5 416,83	94,1%
3419	Ostatní sportovní činnost	4 802,60	4 710,10	4 709,46	100,0%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	1 225,55	1 302,41	1 149,23	88,2%
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	107,00	126,05	126,05	100,0%
3539	Ost.zdrav.zařiz. a služby pro zdravot.	1,00	0,00	0,00	-
3612	Bytové hospodářství	0,00	84,70	84,70	100,0%
3631	Veřejné osvětlení	2 584,00	2 659,27	2 583,27	97,1%
3632	Polníhřebnictví	710,00	761,91	683,16	89,7%
3635	Územní plánování	150,00	150,00	132,04	88,0%
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	6 973,50	4 755,27	2 659,30	55,9%
3716	Monitoring ochrany ovzduší	5,00	5,00	0,00	0,0%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	10 700,00	10 703,87	10 703,87	100,0%
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,0%
3742	Chráněné části přírody	1 103,00	0,00	0,00	-
3744	Protieroz.,protiplavin.a protipož.ochrana	300,00	300,00	176,74	58,9%
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	7 610,00	8 908,38	7 971,42	89,5%
3900	Ost.čin. souvis. se službami pro obyv.	33,00	88,50	81,88	92,5%
4319	Ost.výřd.souvis.se sociálním poradenst.	87,00	87,00	74,13	85,2%
4329	Ost.sociál.péče a pomoc dětem a mládeži	3,00	3,00	1,21	40,5%
4339	Ostat.sociální péče rodině a manželství	1 729,65	1 608,40	976,52	60,7%
4341	Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi	167,00	167,00	165,00	98,8%
4344	Sociální rehabilitace	0,00	20,00	20,00	100,0%
4349	Ost.sociál.péče ostat.skupinám obyvat.	16,00	49,50	44,56	90,0%
4350	Domovy pro seniory	5 000,00	20 765,00	20 765,00	100,0%
4354	Chráněné bydlení	0,00	5,00	5,00	100,0%
4355	Týdenní stacionáře	40,00	40,00	40,00	100,0%
4357	Domovy pro osoby se ZP	0,00	5,00	5,00	100,0%
4359	Ost.sloužby a činnosti v oblasti soc.péče	250,00	250,00	250,00	100,0%
4374	Azylové domy, nízkoprahová denní centra	0,00	33,00	33,00	100,0%
4378	Terénní programy	60,00	60,00	60,00	100,0%
4379	Ost.sloužby v oblasti sociální prevence	0,00	6,00	6,00	100,0%
4399	Ost.zál.sociálních věcí a polit.zaměst.	21,25	0,00	0,00	-
5212	Ochrana obyvatelstva	0,00	20,00	12,83	64,2%
5213	Krizová opatření	200,00	180,00	27,69	15,4%
5273	Ostat.správa v oblasti krizového řízení	77,00	77,00	45,13	58,6%
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	9 141,19	9 206,06	9 178,16	99,7%
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	564,62	922,61	838,14	90,8%
6112	Zastupitelstva obcí	4 149,78	4 094,86	4 042,42	98,7%
6117	Volby do Evropského parlamentu	179,35	247,00	216,78	87,8%
6171	Činnost místní správy	52 612,28	53 379,06	51 916,50	97,3%
6223	Mezinárodní spolupráce (jinde nezař.)	451,00	1 011,93	969,36	95,8%
6310	Obecné příjmy a výd.z finančních operací	120,00	113,85	113,85	100,0%
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	265,00	264,00	252,72	95,7%
6399	Ostatní finanční operace	-6 000,00	153,34	108,34	70,7%
6402	Finanční vypořádání minulých let	20,65	34,03	34,03	100,0%
REŽNÉ VÝDAJE CELKEM		171 050,76	217 409,08	205 208,99	94,4%

Vyhodnocení kapitálových výdajů rozpočtu za odvětvové třídění - rok 2019

Par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
1039	Ostatní záležitosti lesního hospodářství	250,00	0,00	0,00	-
2212	Silnice	11 500,00	14 278,88	13 094,81	91,7%
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	2 692,33	2 772,33	2 898,42	104,5%
3111	Mateřské školy	210,00	210,00	208,68	99,4%
3113	Základní školy	88 000,00	58 883,44	56 821,12	96,5%
3117	První stupeň základních škol	0,00	6,05	6,05	100,0%
3121	Gymnázia	1 400,00	1 301,07	1 291,43	99,3%
3326	Pořiz.,a obnova hodnot kultur. povědomí	0,00	60,00	60,00	100,0%
3392	Zájmová činnost v kultuře	45 450,00	36 318,22	35 607,64	98,0%
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	0,00	198,01	198,01	100,0%
3511	Všeobecná ambulantní péče	0,00	3 502,95	2 515,59	71,8%
3522	Ostatní nemocnice	30,00	30,00	30,00	100,0%
3631	Veřejné osvětlení	1 200,00	2 238,55	1 975,18	88,2%
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	8 500,00	3 632,84	1 554,70	42,8%
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	240,00	406,88	364,65	89,6%
4359	Ost.slouby a činnosti v oblasti soc.péče	250,00	250,00	250,00	100,0%
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	1 200,00	1 090,50	1 077,93	98,8%
6171	Činnost místní správy	1 078,00	1 687,73	1 372,05	81,3%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		162 000,33	126 867,43	119 326,27	94,1%

Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění - rok 2019

Název oddílu	Druh výdaje	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
		Schválený	Upravený		
	Běžné výdaje	1 729,00	2 591,67	1 819,43	70,2%
	Kapitálové výdaje	250,00	0,00	0,00	-
10 Zemědělství, lesní hosp. a rybářství	Celkem	1 979,00	2 591,67	1 819,43	70,2%
	Běžné výdaje	711,00	749,03	653,92	87,3%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	Celkem	711,00	749,03	653,92	87,3%
	Běžné výdaje	10 264,00	10 853,07	10 378,98	95,6%
	Kapitálové výdaje	14 192,33	17 051,21	15 993,23	93,8%
22 Doprava	Celkem	24 456,33	27 904,28	26 372,21	94,5%
	Běžné výdaje	150,00	150,00	0,00	0,0%
23 Vodní hospodářství	Celkem	150,00	150,00	0,00	0,0%
	Běžné výdaje	25 324,97	39 906,79	36 757,96	92,1%
	Kapitálové výdaje	89 610,00	60 400,56	58 327,29	96,6%
31 Vzdělávání	Celkem	114 934,97	100 307,35	95 085,25	94,8%
	Běžné výdaje	209,00	237,97	199,16	83,7%
32 Vzdělávání	Celkem	209,00	237,97	199,16	83,7%
	Běžné výdaje	20 233,38	28 607,82	27 520,24	96,2%
	Kapitálové výdaje	45 450,00	36 378,22	35 667,64	98,0%
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	Celkem	65 683,38	64 986,04	63 187,88	97,2%
	Běžné výdaje	11 905,15	11 893,18	11 401,57	95,9%
	Kapitálové výdaje	0,00	198,01	198,01	100,0%
34 Sport a zájmová činnost	Celkem	11 905,15	12 091,19	11 599,58	95,9%
	Běžné výdaje	1,00	0,00	0,00	-
	Kapitálové výdaje	30,00	3 532,95	2 545,59	72,1%
35 Zdravotnictví	Celkem	31,00	3 532,95	2 545,59	72,1%
	Běžné výdaje	10 417,50	8 411,16	6 142,46	73,0%
	Kapitálové výdaje	9 700,00	5 871,38	3 529,88	60,1%
36 Bydlení, komunál.služby a územ.rozvoj	Celkem	20 117,50	14 282,54	9 672,35	67,7%
	Běžné výdaje	20 918,00	21 117,25	20 052,03	95,0%
	Kapitálové výdaje	240,00	406,88	364,65	89,6%
37 Ochrana životního prostředí	Celkem	21 158,00	21 524,13	20 416,67	94,9%
	Běžné výdaje	33,00	88,50	81,88	92,5%
39 Ost.čín. souvis. se službami pro obyv.	Celkem	33,00	88,50	81,88	92,5%
	Běžné výdaje	7 373,90	23 098,90	22 445,41	97,2%
	Kapitálové výdaje	250,00	250,00	250,00	100,0%
43 Sociál.služ.v sociál.zabexp.a polit.zam.	Celkem	7 623,90	23 348,90	22 695,41	97,2%
	Běžné výdaje	277,00	277,00	85,64	30,9%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	Celkem	277,00	277,00	85,64	30,9%
	Běžné výdaje	9 141,19	9 206,06	9 178,16	99,7%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	Celkem	9 141,19	9 206,06	9 178,16	99,7%
	Běžné výdaje	564,62	922,61	838,14	90,8%
	Kapitálové výdaje	1 200,00	1 090,50	1 077,93	98,8%
55 Požární ochrana a integr.záchran.systém	Celkem	1 764,62	2 013,11	1 916,08	95,2%
	Běžné výdaje	56 941,40	57 720,92	56 175,70	97,3%
	Kapitálové výdaje	1 078,00	1 687,73	1 372,05	81,3%
61 Státní moc, stát.správa a územní samosp.	Celkem	58 019,40	59 408,65	57 547,75	96,9%
	Běžné výdaje	451,00	1 011,93	969,36	95,8%
62 Jiné veřejné služby a činnosti	Celkem	451,00	1 011,93	969,36	95,8%
	Běžné výdaje	-5 615,00	531,19	474,91	89,4%
63 Finanční operace	Celkem	-5 615,00	531,19	474,91	89,4%
	Běžné výdaje	20,65	34,03	34,03	100,0%
64 Ostatní činnosti	Celkem	20,65	34,03	34,03	100,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM		171 050,76	217 409,08	205 208,99	94,4%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		162 000,33	126 867,43	119 326,27	94,1%
VÝDAJE CELKEM		333 051,09	344 276,51	324 535,26	94,3%

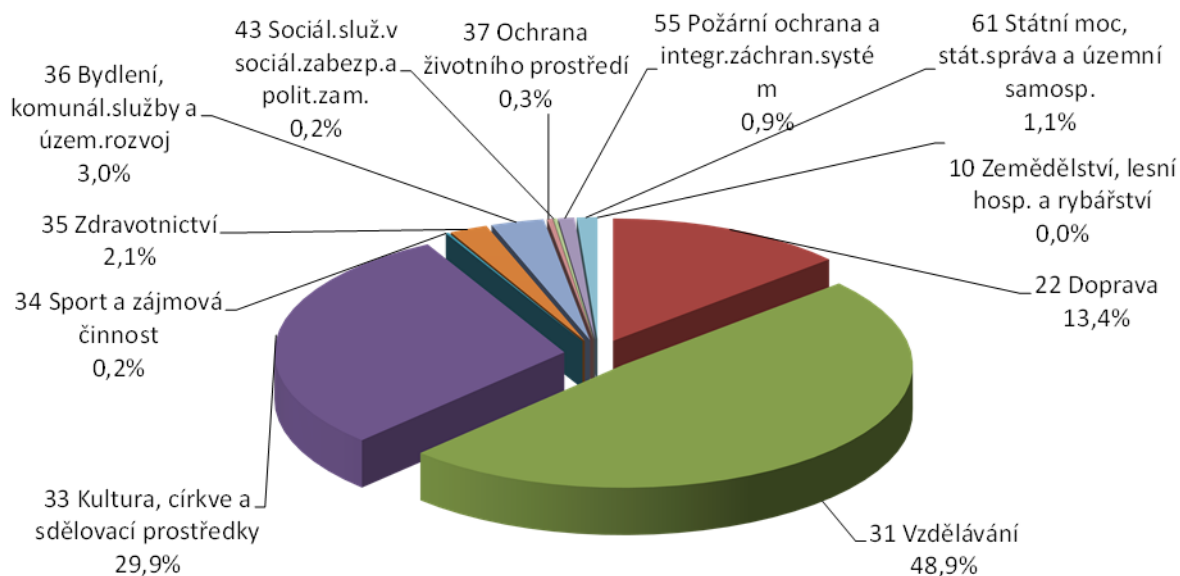
Vyhodnocení skutečnosti celkových výdajů za oddíly - rok 2019

Název oddílu	Skutečnost	Podíl na celk. výdajích
10 Zemědělství, lesní hosp. a rybářství	1 819,43	0,6%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	653,92	0,2%
22 Doprava	26 372,21	8,1%
23 Vodní hospodářství	0,00	0,0%
31 Vzdělávání	95 085,25	29,3%
32 Vzdělávání	199,16	0,1%
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	63 187,88	19,5%
34 Sport a zájmová činnost	11 599,58	3,6%
35 Zdravotnictví	2 545,59	0,8%
36 Bydlení, komunál.sloužby a územ.rozvoj	9 672,35	3,0%
37 Ochrana životního prostředí	20 416,67	6,3%
39 Ost.čin. souvis. se službami pro obyv.	81,88	0,0%
43 Sociál.slouž.v sociál.zabezp.a polit.zam.	22 695,41	7,0%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	85,64	0,0%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	9 178,16	2,8%
55 Požární ochrana a integr.záchran.systém	1 916,08	0,6%
61 Státní moc, stát.správa a územní samosp.	57 547,75	17,7%
62 Jiné veřejné služby a činnosti	969,36	0,3%
63 Finanční operace	474,91	0,1%
64 Ostatní činnosti	34,03	0,0%
VÝDAJE CELKEM	324 535,26	100,0%

Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2019

Název oddílu	Skutečnost	Podíl na kap. výdajích
10 Zemědělství, lesní hosp. a rybářství	0,00	0,0%
22 Doprava	15 993,23	13,4%
31 Vzdělávání	58 327,29	48,9%
33 Kultura, cirkve a sdělovací prostředky	35 667,64	29,9%
34 Sport a zájmová činnost	198,01	0,2%
35 Zdravotnictví	2 545,59	2,1%
36 Bydlení, komunál.služby a územ.rozvoj	3 529,88	3,0%
37 Ochrana životního prostředí	364,65	0,3%
43 Sociál.služ.v sociál.zabezp.a polit.zam.	250,00	0,2%
55 Požární ochrana a integr.záchran.systém	1 077,93	0,9%
61 Státní moc, stát.správa a územní samosp.	1 372,05	1,1%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	119 326,27	100,0%

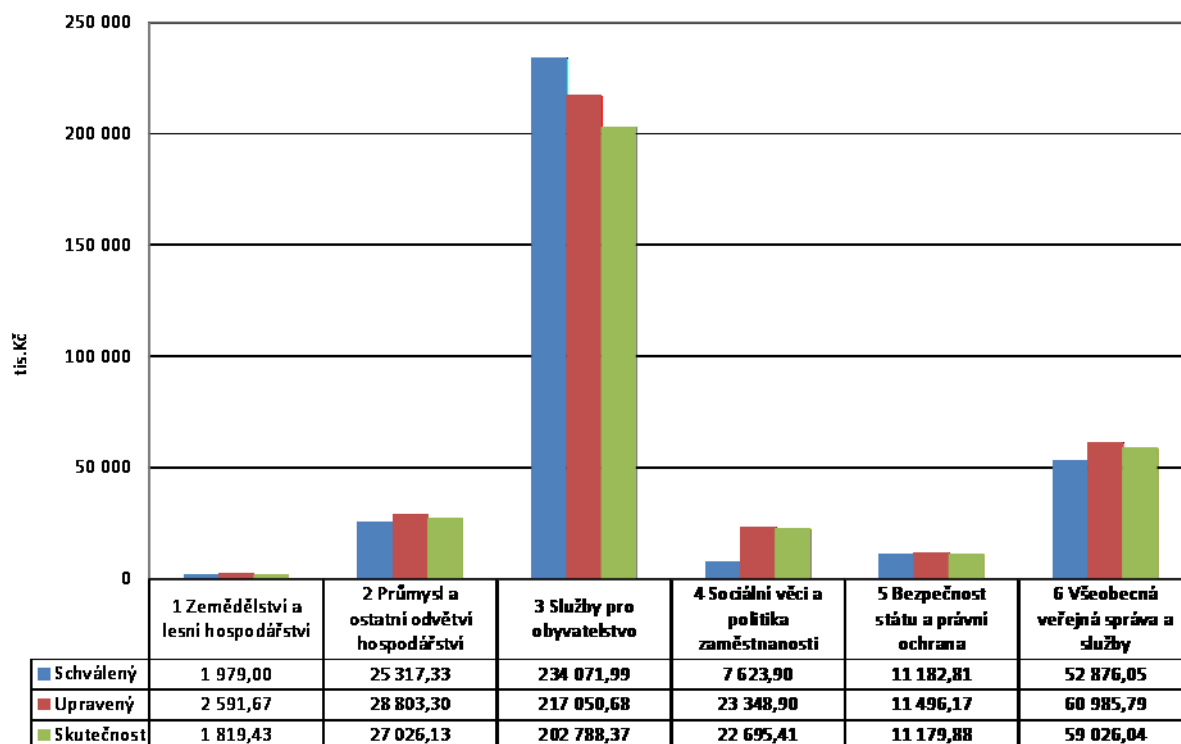
Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2019



Vyhodnocení celkových výdajů za skupiny odvětvového třídění - rok 2019

Název skupiny	Rozpočet		Skutečnost	Plnění Skut./Upr.
	Schválený	Upravený		
1 Zemědělství a lesní hospodářství	1 979,00	2 591,67	1 819,43	70,2%
2 Průmysl a ostatní odvětví hospodářství	25 317,33	28 803,30	27 026,13	93,8%
3 Služby pro obyvatelstvo	234 071,99	217 050,68	202 788,37	93,4%
4 Sociální věci a politika zaměstnanosti	7 623,90	23 348,90	22 695,41	97,2%
5 Bezpečnost státu a právní ochrana	11 182,81	11 496,17	11 179,88	97,2%
6 Všeobecná veřejná správa a služby	52 876,05	60 985,79	59 026,04	96,8%

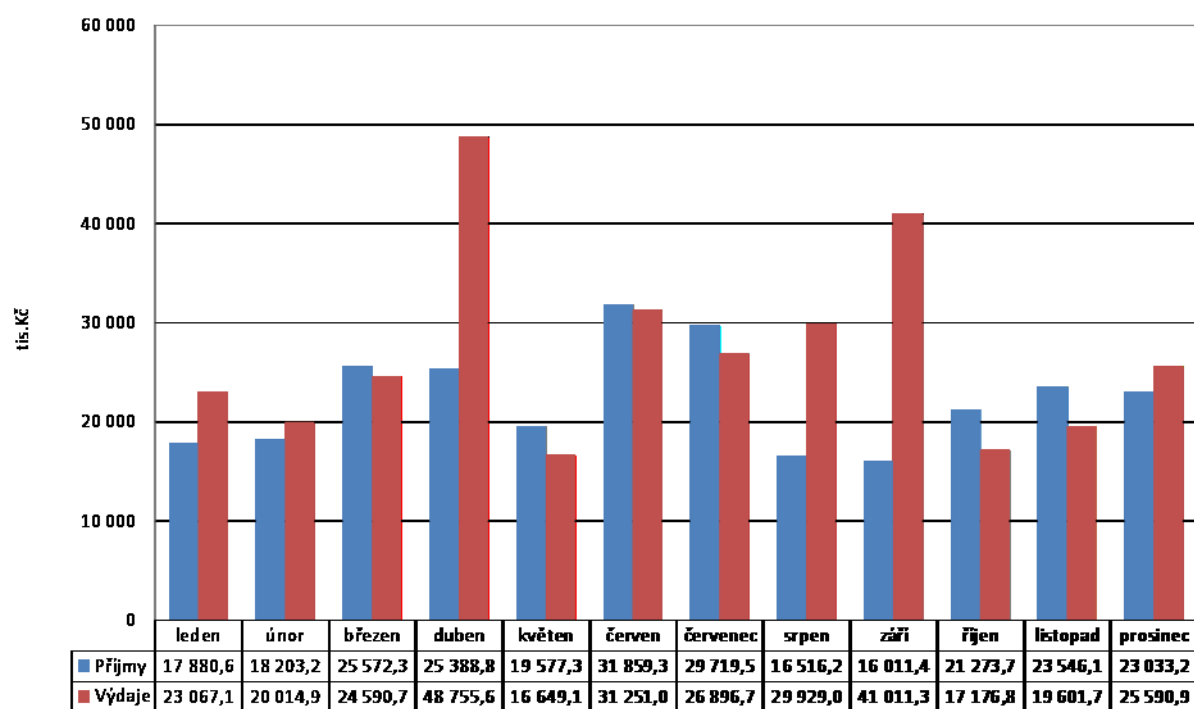
Vyhodnocení výdajů rozpočtu za skupiny odvětvového třídění - rok 2019



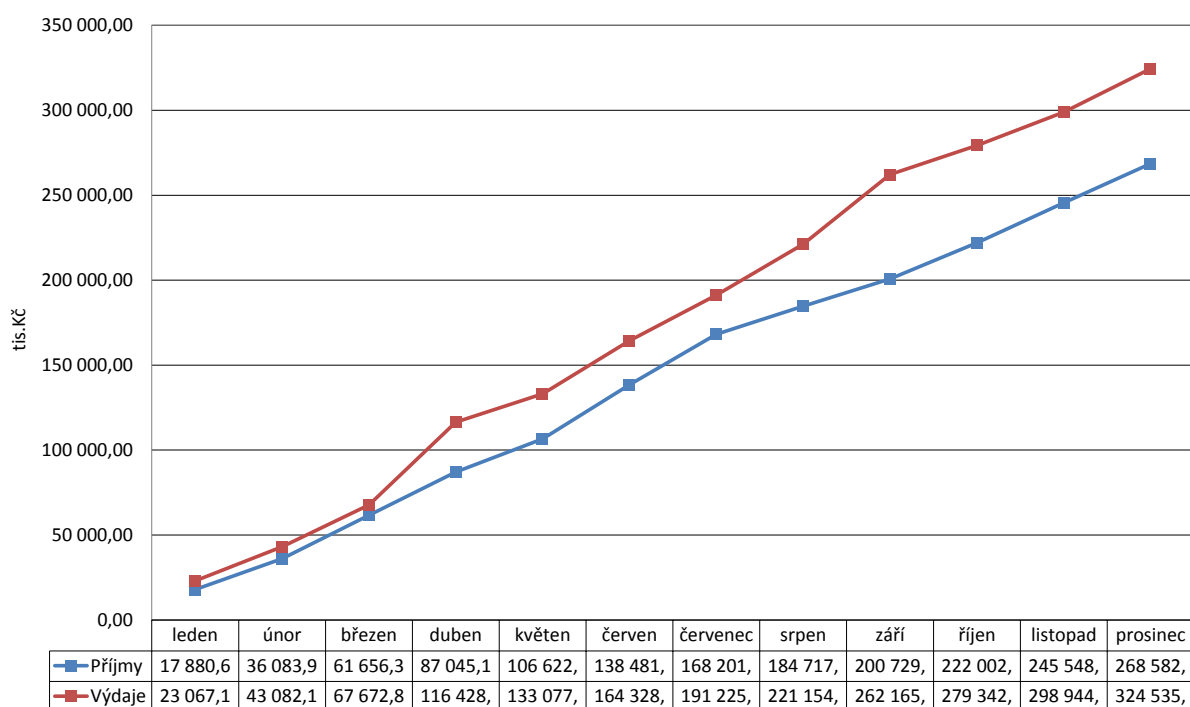
Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících - rok 2019

Měsíc	Celkové		Rozdíl
	Příjmy	Výdaje	
leden	17 880,67	23 067,15	-5 186,49
únor	18 203,28	20 014,96	-1 811,68
březen	25 572,36	24 590,70	981,66
duben	25 388,83	48 755,64	-23 366,82
květen	19 577,38	16 649,13	2 928,25
červen	31 859,38	31 251,08	608,31
červenec	29 719,51	26 896,71	2 822,80
srpen	16 516,23	29 929,00	-13 412,77
září	16 011,46	41 011,31	-24 999,85
říjen	21 273,72	17 176,83	4 096,89
listopad	23 546,10	19 601,76	3 944,34
prosinec	23 033,22	25 590,98	-2 557,76
Celkem	268 582,13	324 535,26	-55 953,12

Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících absolutně - rok 2019



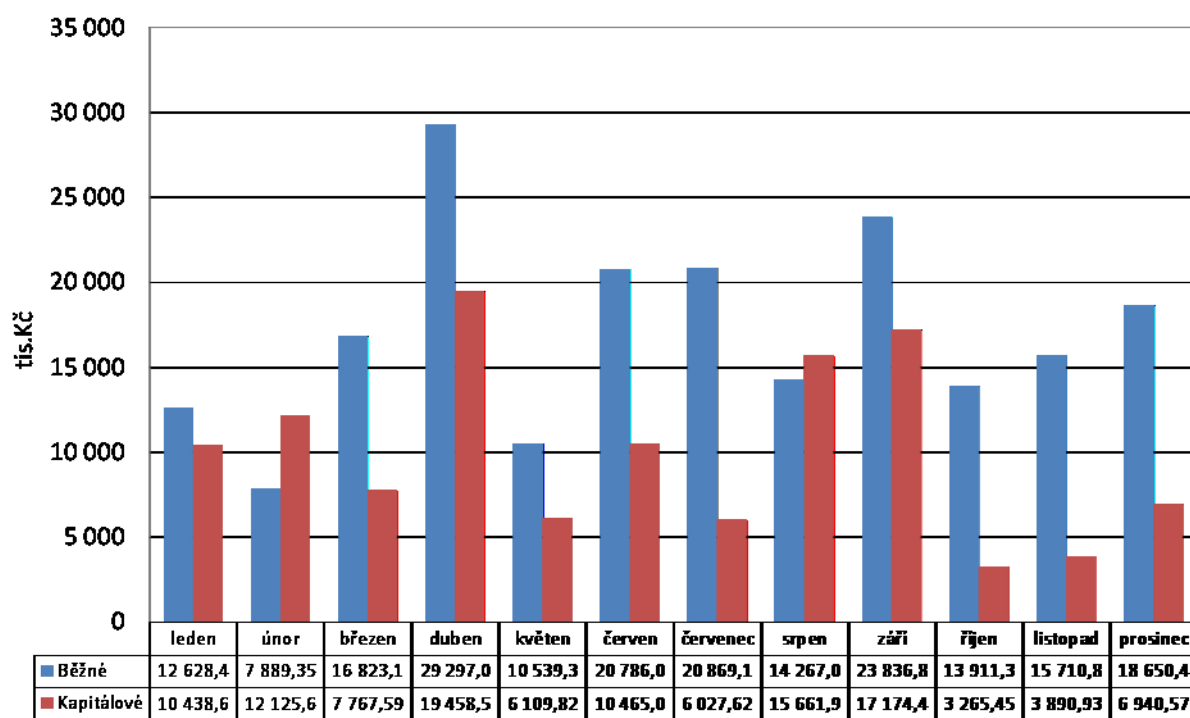
Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících nasčítaně - rok 2019



Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících - rok 2019

Měsíc	Výdaje		Celkem
	Běžné	Kapitálové	
leden	12 628,49	10 438,66	23 067,15
únor	7 889,35	12 125,61	20 014,96
březen	16 823,11	7 767,59	24 590,70
duben	29 297,05	19 458,59	48 755,64
květen	10 539,31	6 109,82	16 649,13
červen	20 786,01	10 465,06	31 251,08
červenec	20 869,10	6 027,62	26 896,71
srpen	14 267,07	15 661,93	29 929,00
září	23 836,88	17 174,43	41 011,31
říjen	13 911,39	3 265,45	17 176,83
listopad	15 710,83	3 890,93	19 601,76
prosinec	18 650,41	6 940,57	25 590,98
Celkem	205 208,99	119 326,27	324 535,26

Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících absolutně - rok 2019



Saldo provozního přebytku po měsících

Měsíc	Běžné		Saldo
	Příjmy	Výdaje	
leden	17 655,12	12 628,49	5 026,63
únor	18 189,88	7 889,35	10 300,53
březen	25 572,36	16 823,11	8 749,25
duben	24 856,95	29 297,05	-4 440,10
květen	19 509,66	10 539,31	8 970,36
červen	29 922,07	20 786,01	9 136,06
červenec	24 285,32	20 869,10	3 416,22
srpen	15 905,80	14 267,07	1 638,73
září	15 998,96	23 836,88	-7 837,91
říjen	20 072,27	13 911,39	6 160,89
listopad	22 850,61	15 710,83	7 139,78
prosinec	22 158,20	18 650,41	3 507,79
Celkem	256 977,22	205 208,99	51 768,23

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje

položka 4111 - neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy SR		
UZ	Název dotace	Částka v Kč
98348	Dotace - volby do Evropského parlamentu	247 000
98018	Dotace na výdaje vzniklé v souvislosti s přípravou sčítání lidu, domů a bytů	19 600
Celkem		266 600

položka 4116 - ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR		
UZ	Název dotace	Částka v Kč
14004	Sbory dobrovolných hasičů obcí	190 800,00
13010	Příspěvek na výkon pěstounské péče	336 000,00
13011	Výkon sociálně-právní ochrany dětí	3 237 461,80
13013	Sociální začleňování rodin ve správním obvodu	492 846,03
13015	Výkon sociální práce	538 154,00
13101	Asistent prevence kriminality	165 512,00
17016	Přírodní odborná učebna ZŠ Dobrovského	173 166,00
	MŠ Žižkova - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	480 273,00
	MŠ Na Výsluní - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	484 678,00
	MŠ Wolkerova - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	496 898,00
	MŠ Vančurova - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	526 425,00
	ZŠ Dobrovského - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	1 154 544,00
	ZŠ A. Jiráka - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	1 878 623,00
	ZŠ Smetanova - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	1 356 325,00
	ZŠ a MŠ Dolní Třešňovec - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	878 937,00
	Dům dětí a mládeže - DAMIÁN - příměstské tábory	325 583,50
	Dům dětí a mládeže - D - klub	219 929,48
34013	Muzeum - restaurování barokní truhly	37 000,00
34053	Městská knihovna - podpora zahájení výpůjček e- knih	19 000,00
34053	Městská knihovna - přechod na knihovní systém KOHA	69 000,00
34054	Program regenerace městských památkových zón	510 000,00
Celkem		13 571 155,81

položka 4216 - ostatní investiční přijaté transfery ze SR		
UZ	Název dotace	Částka v Kč
17969	Přírodní odborná učebna ZŠ Dobrovského	294 500
14984	Dotace na nákup dopravního automobilu pro jednotky SDH	450 000
Celkem		744 500

V roce 2019 město obdrželo v rámci souhrnného dotačního vztahu částku 21.928.900 Kč.

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2019

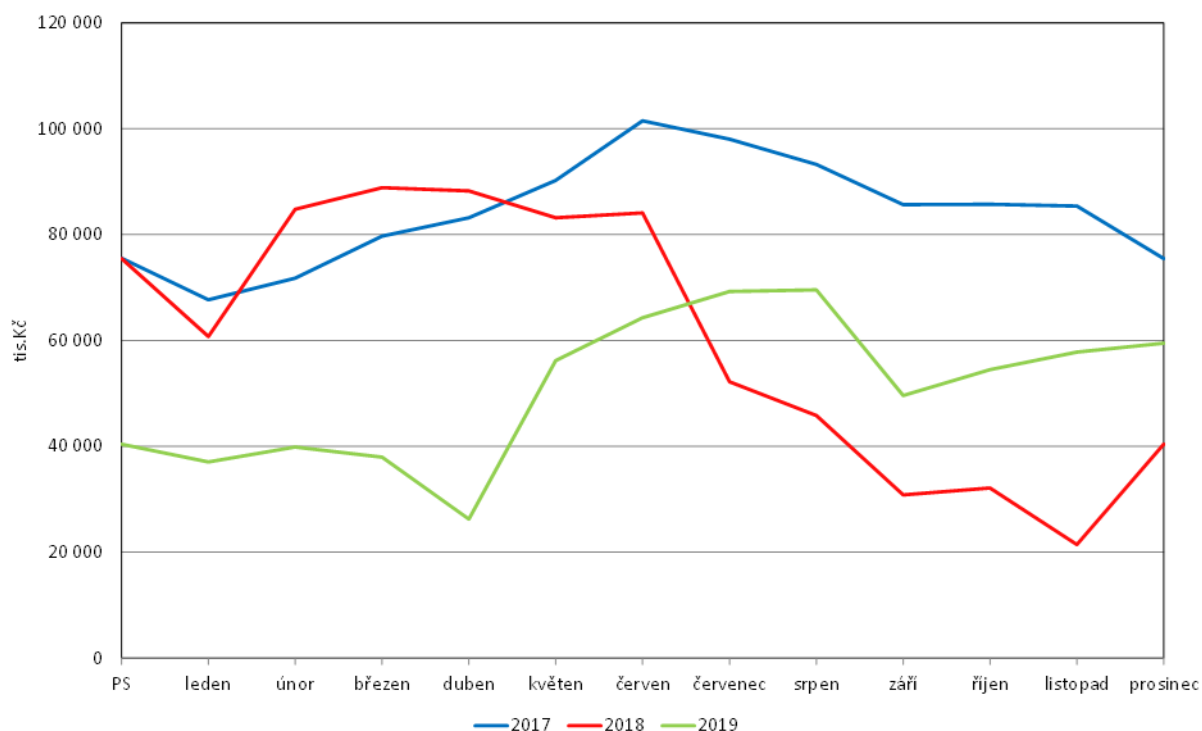
Označení dotace - položka 4122 - neinvestiční přijaté transfery od krajů	
Název dotace	Částka v Kč
Sociální služby Lanškroun	15 765 000
Podpora činnosti a provozu Infocentra	51 924
Sbory dobrovolných hasičů obcí - dotace na požární techniku	23 000
Obnova sochy Panny Marie	30 000
ŠJ Madoret - potravinová pomoc dětem ve vážné sociální nouzi	125 643
Kulturní centrum - Pravečkův Lanškroun	10 000
Kulturní centrum - Jazz a litte otherwise	10 000
Městské muzeum - restaurování barokní truhly	20 000
Celkem	16 035 567

Označení dotace - položka 4222 - investiční přijaté transfery od krajů	
Název dotace	Částka v Kč
Obnova povalových chodníků	200 000
Nákup dopravního automobilu pro jednotky SDH	300 000
Celkem	500 000

3. Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2019

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 01.01.2019	Konečný stav k 31.12.2019
KB - ZBÚ	12 612 035,11	13 462 723,56
ČS - splátky úvěrů	516 780,90	194 498,02
Česká národní banka	278 810,42	3 022 213,66
UniCredit Bank – spořicí účet	10 025 012,95	23 382 884,41
Základní běžný účet celkem	23 432 639,38	40 062 319,65
UniCredit Bank – fond obnovy majetku města	22 316 983,41	24 762 712,43
Běžné účty celkem	45 749 622,79	64 825 032,08
Účet podnikatelské činnosti	23 108 043,42	25 208 900,37
Finanční prostředky celkem	68 857 666,21	90 033 932,45

Zůstatky finančních prostředků na peněžních účtech - rok 2017 až 2019



4. Tvorba a užití peněžních fondů

Sociální fond byl tvořen a čerpán v souladu se Směrnicí pro tvorbu sociálního fondu, se Směrnicí pro čerpání sociálního fondu zaměstnanci města v roce 2019 a se Směrnicí pro čerpání sociálního fondu uvolněnými členy zastupitelstva města v roce 2019. Výše ročního příspěvku do fondu činí 3 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy, náhrady platu a odměny za pracovní pohotovost zaměstnanců a odměny uvolněných členů zastupitelstva města. Fond je určen k zabezpečení kulturních a sociálních potřeb zaměstnanců města Lanškroun zařazených do Městského úřadu Lanškroun, do Městské policie Lanškroun a uvolněných členů zastupitelstva města a jejich rodinných příslušníků.

Počáteční stav k 01.01.2019	Obraty - příjmy	Obraty - výdaje	Konečný stav k 31.12.2019
460.674,72	1.113.054,96	1.141.537,39	432.192,29

S účinností od 01.01.2014 začal být tvořen rozvahově **Fond obnovy majetku města** dle schváleného statutu fondu (novelizovaný statut byl schválen usnesením zastupitelstva města č. 80/2017 ze dne 28. června 2017). Fond je tvořen ve výši odpisů dlouhodobého majetku.

Počáteční stav k 01.01.2019	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Konečný stav k 31.12.2019
22.316.983,41	21.327.695,04	18.881.966,02	24.762.712,43

Čerpání Fondu obnovy majetku v roce 2019	
Akce	Čerpáno
Ul. Havlíčkova	6.599.192,75
Ul. Zborovská	3.399.999,00
Ul. Krátká – povrch u kulturního domu	423.717,80
Střecha ZŠ Dobrovského	7.259.510,79
Okna a dveře ZŠ a MŠ Dolní Třešňovec	999.335,68
Buňka na skládce Dolní Třešňovec	197.769
Bankovní poplatky	2.441
Celkem	18.881.966,02

S účinností od 01.01.2018 zřídilo zastupitelstvo města usnesením 182/ZM/2017 **Fond technického vzdělávání** a současně schválilo jeho statut. Fond je určen na podporu technického vzdělávání.

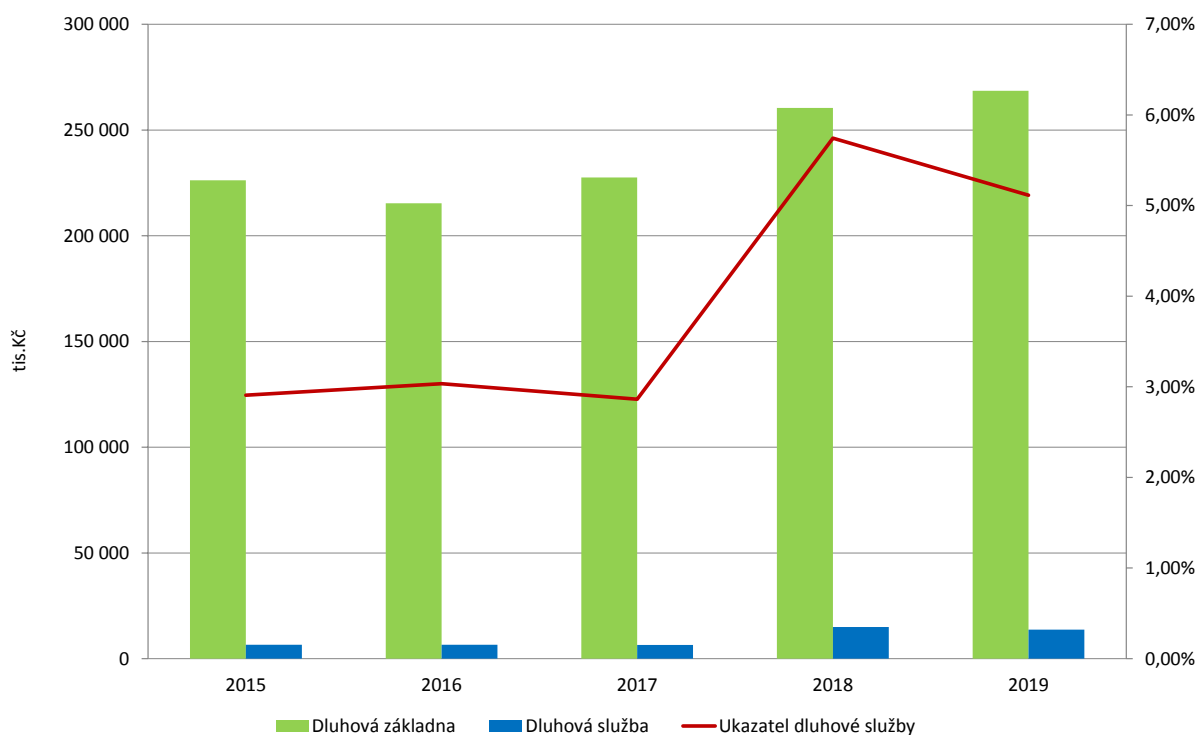
Počáteční stav k 01.01.2019	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Konečný stav k 31.12.2019
163.089,25	516.829,20	558.143,95	121.774,50

5. Vývoj ukazatele dluhové služby v letech 2015 až 2019

Ukazatel dluhové služby podle nové metodiky výpočtu, kde je dluhová základna ekvivalentní celkovým příjmům.

Text	2015	2016	2017	2018	2019
Dluhová základna	226 187	215 369	227 546	260 431	268 582
Dluhová služba	6 577	6 537	6 516	14 958	13 736
Ukazatel dluhové služby	2,91%	3,04%	2,86%	5,74%	5,11%

Vývoj dluhové služby za léta 2015 až 2019



V září roku 2019 byl uhrazen úvěr přijatý v roce 2004.

V roce 2017 město přijalo úvěr ve výši 160 mil. Kč se splatností na 20 let. Úroková sazba 1,15 %.

Nesplacená část úvěru k 31.12.2019 činila 132.490.640,69 Kč, nečerpaná část úvěru pak 10.667.239,31 Kč. Tato částka bude čerpána v roce 2020.

Město splácí úvěr od 31.01.2018 pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 701.755 Kč. K 31.12.2019 byla umořena částka 16.842.120 Kč.

A. Vybrané ukazatele z rozvahy

AKTIVA	č. ř.	01.01.2019	31.12.2019
AKTIVA CELKEM		1 584 949 193	1 738 280 200
A. Stálá aktiva	A.	1 492 974 753	1 558 396 952
Dlouhodobý nehmotný majetek	I.	5 768 030	4 345 436
Dlouhodobý hmotný majetek	II.	1 358 985 113	1 426 042 906
Dlouhodobý finanční majetek	III.	127 964 610	127 964 610
Dlouhodobé pohledávky	IV.	257 000	44 000
B. Oběžná aktiva	B.	91 974 440	179 883 248
Zásoby	I.	966 531	451 909
Krátkodobé pohledávky	II.	22 067 926	89 304 857
Krátkodobý finanční majetek	III.	68 939 983	90 126 482
PASIVA	č. ř.	01.01.2019	31.12.2019
PASIVA CELKEM		1 584 949 193	1 738 280 200
C. Vlastní kapitál	C.	1 473 577 888	1 560 866 911
Jmění účetní jednotky a upravující položky	I.	1 121 165 786	1 174 146 152
Fondy účetní jednotky	II.	22 940 747	25 316 679
Výsledek hospodaření	III.	329 471 354	361 404 080
D. Cizí zdroje	D.	111 371 305	177 413 289
Dlouhodobé závazky	II.	68 068 907	140 728 166
Krátkodobé závazky	III.	43 302 398	36 685 122

Rozvaha a ostatní zákonem předepsané výkazy jsou založeny na finančním odboru Městského úřadu v Lanškrouně. Tvoří také přílohu č. 5 závěrečného účtu.

C. Zhodnocení hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem Lanškroun

V roce 2019 bylo město Lanškroun zřizovatelem 15 příspěvkových organizací.

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací, výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za rok 2019 a jejich rozdělení do fondů byly předloženy Radě města Lanškroun k projednání dne 4. května 2020. Rada města schválila roční účetní závěrky, zlepšené výsledky hospodaření a jejich rozdělení do fondů usnesením č. 193/RM/2020. Roční účetní závěrky příspěvkových organizací jsou založeny na finančním odboru MÚ Lanškroun.

Rada města Lanškroun neschválila účetní závěrku příspěvkové organizace Kulturní centrum Lanškroun – usnesení č. 252/RM/2020 ze dne 1. června 2020.

Srovnání hospodaření zřízených příspěvkových organizací v letech 2018 a 2019 je obsaženo v tabulkách přílohy č. 2 závěrečného účtu.

D. Podnikatelská činnost města Lanškroun

Od roku 2019 město ukončilo **podnikatelskou činnost v oblasti lesního hospodářství**, kdy obhospodařovalo městské lesy ve Štítech, a to na základě „Obchodní smlouvy o hospodářské činnosti na lesních pozemcích ve vlastnictví města Štíty“.

Město v roce 2019 provozovalo podnikatelskou činnosti v oblasti **pronájmu bytů a nebytových prostor** - tuto činnost pro město provádí na základě příkazní smlouvy Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.

Podnikatelská činnost je provozována odděleně od příjmů a výdajů rozpočtového hospodaření. Finanční operace z této činnosti jsou realizovány na samostatném bankovním účtu.

Hospodářská činnost - správa bytových a nebytových prostor					
			2017	2018	2019
výnosy					
nájemné byty			16 552 139	16 859 006	16 955 130
nájemné nebyty			1 375 708	1 478 965	1 212 211
nájemné školy			799 968	799 968	799 968
nájemné Penzion, 28. října			1 827 021	1 814 546	1 938 153
výnosy z pronájmů celkem			20 554 836	20 952 485	20 905 462
smluvní pokuty a úroky z prodlení			0	12 173	25 500
ostatní výnosy z činnosti - pojistná plnění			14 391	17 742	242
úroky			500	500	500
výnosy z transferů			1 459 917	1 460 508	1 463 462
výnosy celkem			22 029 644	22 443 408	22 395 166
náklady					
spotřeba materiálu - byty a nebyty			30 731	3 367	310
spotřeba energie - neobsazené prostory			145 671	213 906	420 697
opravy a udržování bytů			6 105 151	6 548 297	4 886 294
opravy domů - společné prostory			2 431 605	1 118 424	871 829
opravy a udržování nebytů			360 596	1 446 230	280 518
oprava a udržování - školy			73 618	34 880	7 162
opravy a udržování Penzion, 28. října			1 559 159	1 614 821	1 030 933
opravy a udržování celkem			10 530 128	10 762 652	7 076 736
cestovné			618	0	0
ostatní služby - znalecké posudky					16 285
ostatní služby - spoje			6 718	7 616	27 551
revize			204 168	266 261	200 827
správcovský poplatek - mandátní smlouva			1 304 818	1 261 238	1 318 114
ostatní služby			16 463	26 983	316 287
bankovní poplatky			7 299	9 294	10 067
právní služby			88 120	89 620	88 620
ostatní služby - celkem			1 627 585	1 661 012	1 977 750
soudní poplatky			12 530	8 000	8 653
smluvní pokuty a úroky z prodlení				792	0
pojištění majetku			116 742	82 065	70 348
vklad do fondu za neprodané byty			0	12 672	6 336
odpisy			3 589 396	3 696 462	3 758 034
tvorba a zúčtování opravných položek			199 118	0	-793 169
náklady z vyřazených pohledávek			0	0	75 763
náklady celkem			16 252 517	16 440 928	12 601 458
Výsledek hospodaření před zdaněním			5 777 127	6 002 481	9 793 708

E. Majetkové účasti města v obchodních společnostech

Město Lanškroun vlastní podíly v následujících obchodních společnostech:

- **EKOLA České Libchavy, s. r. o.**, České Libchavy 172, IČO: 49813862, základní kapitál: 11.200.000 Kč, podíl města: 6,71 %.

Výplata podílu na zisku za rok 2019 činila dle rozhodnutí valné hromady částku 1.596.980 Kč.

- **Vodovody a kanalizace Jablonné nad Orlicí, a.s.**, Slezská 350, 561 64 Jablonné nad Orlicí, IČO: 48173398, základní kapitál: 567.075.000 Kč, podíl města: 13,7 % (město vlastní 77 951 ks akcií na jméno v listinné podobě),
- **Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Dobrovského 43, 563 01 Lanškroun, IČO: 25953036, DIČ: CZ25953036, podíl města 100 %,
- **Technické služby Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Nádražní 33, 563 01 Lanškroun, IČO: 25951459, DIČ: CZ25951459, podíl města 100 %.

Město Lanškroun je zakladatelem dvou společností:

- **Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Dobrovského 43, 563 01 Lanškroun, IČO: 25953036, DIČ: CZ25953036

Výsledek hospodaření před zdaněním	796.219 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	689.259 Kč

- **Technické služby Lanškroun, s. r. o.**, se sídlem Nádražní 33, 563 01 Lanškroun, IČO: 25951459, DIČ: CZ25951459

Výsledek hospodaření před zdaněním	378.535,42 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	378.535,42 Kč

Podrobné údaje o hospodaření těchto společností (účetní výkazy za rok 2019) jsou obsaženy v příloze č. 3 závěrečného účtu.

F. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Město Lanškroun si nechalo podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích přezkoumat své hospodaření za rok 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 04. a 05.12.2019 a 13.05.2020 s tímto výsledkem:

Při přezkoumání hospodaření města za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona 420/2004 Sb., nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

Úplné znění Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 tvoří přílohu č. 4.

Zpracovala: Ing. Renáta Krčová

Závěrečný účet byl vyvěšen na úřední desce dne: 8. června 2020

Schválen byl na jednání Zastupitelstva města Lanškroun dne 24. června 2020 usnesením č. xx/ZM/2020.