Město Nové Město pod Smrkem
Palackého 280, 463 65 Nové Město pod Smrkem

Výroční zpráva 2020 – součást výkazů 12/2019

Zhodnocení roku 2019

1. porovnání příjmů a výdajů za rok 2019 oproti roku 2018

rok 2019 v tisících Kč		rok 2018 v tisících Kč	
příjmy	výdaje	příjmy	výdaje
102 431	108 605	104 394	97 195
saldo: P-V= -6 174		saldo: P-V= 7 198	

2. tvorba vlastních příjmů: tř.1+2+3 (v tis.)

rok 2019		rok 2018	
tř.1:	61 453	tř.1:	56 857
tř.2:	28 328	tř.2:	27 718
tř.3:	1 758	tř.3:	8 458
suma:	91 539	suma:	93 033

Daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti byla 13.384.640,06 Kč odpovídá 100,16 % schváleného rozpočtu.
Daň z příjmů fyz. osob placená poplatníkem byla 366.296,87 Kč odpovídá 122,10 % schváleného rozpočtu.
Daň z příjmů fyz. osob vybíraná srážkou byla 1.235.259,08 Kč odpovídá 123,53 % schváleného rozpočtu.
Daň z příjmů právnických osob byla 11.506.377,39 Kč odpovídá 95,20 % schváleného rozpočtu.
Daň z příjmů právnických osob za obce byla 3.565.540,00 Kč odpovídá 100,49 % schváleného rozpočtu.
Daň z přidané hodnoty byla 25.905.480,71 Kč odpovídá 99,64 % schváleného rozpočtu.
Daň z nemovitostí byla 1.611.751,48 Kč odpovídá 107,45 % schválenému rozpočtu.
Místní daně tř. 1 byly celkem 61.453 254,06 Kč což odpovídá 100,09 % schváleného rozpočtu.
Město obdrželo na daních ze státního rozpočtu v roce 2019 celkem 55.814.121 Kč.
Třída 2 nedaňové příjmy byly 28 327 984,12 Kč což odpovídá 104,53 % Kč schváleného rozpočtu.
Třída 3 kapitálové příjmy byly 1.758 280,00 Kč což odpovídá 98,29 % schváleného rozpočtu.

3 .Dotace – přijaté finanční prostředky: v Kč

4111:	166 110,00
4112:	2 524 300,000
4113:	0
4116:	6 924 213,22
4121:	8 500,00
4122:	1 208 617,70
4213:	0
4216:	0
4222	59 500,00
celkem	10 891 240,92 Kč

podíl celkových dotací na objemu celkových výdajů K = 10,03 %
podíl investičních dotací na objemu kapitálových výdajů K = 0,34 %

4. Financování = splácení půjček
Dostavba kanalizační sítě
celková výše možnosti čerpání úvěru: 16.192.677 Kč, banka Česká spořitelna a. s.
vyčerpáno v roce 2012: 458.606,- Kč
dočerpáno v roce 2013: 15.734.071 Kč
splácení: od 31. 10. 2013, měsíční anuitní splátka 170.450,-Kč
úroky: 2,5% p. a. **nově** na 1,5 % p. a.

Doba splatnosti: do 31. 08. 2021.

Dostavba kanalizační sítě Nové Město pod Smrkem, rekonstrukce komunikací – Jizerská, Mlýnská, Ondříčkova a plynofikace v ul. Frýdlantská ve městě Nové Město pod Smrkem
celková výše úvěru: 6.000.000,00 Kč
úroky: 1,61 % **nově** na 0,79 % p.a.
jistina: 100.000,00 Kč/měsíc
splácení: od 31. 07. 2014
doba splatnosti: do 30. 6. 2019 SPLACENO

úvěr automobil Dacia Dokker pro DPS
celková výše úvěru: 186 333,00 Kč
měsíční splátka: 6809,00 Kč
úroky: 8,00% p.a.
splácení od: 01. 09. 2016
doba splatnosti: do 01. 08.2019 SPLACENO

úvěr automobil GAZ GAZterra pro čištění města
sjednaná výše úvěru: 1 300 000,00 Kč, vyčerpaná částka úvěru: 999 944,00 Kč
měsíční splátka: 27 084,00 Kč
úroky: 0,89%
splácení od: 31. 07. 2017
doba splatnosti: do 30. 06. 2021

úvěr traktůrek žací stroj pro AFK
sjednaná výše úvěru: 240.000 Kč
měsíční splátka: 7.193,00 Kč
splácení od:10. 06. 2018
doba splatnosti:10. 05. 2021

5. Nové úvěry: žádné

Stav účtu 451: dlouhodobé úvěry
PS k 1. 1. 2019: 6 806 745,22 Kč
KS k 31. 12. 2019: 3 714 165,24 Kč

6. Kontokorentní úvěr ve výši 2.000.000,00 Kč.
Během roku 2019 město nepoužilo čerpání z kontokorentního úvěru.

stále se mění

7. Výdaje: 2019 **2018:**
kapitálové výdaje: 16.907.596,15 Kč kapitálové výdaje: 6.918.812,13 Kč
běžné výdaje: 108.604 905,06 Kč běžné výdaje: 97.195.612,35 Kč
V roce 2019 se prováděla akce opravy místních komunikací a chodníků, a byl dokončen chodník Ludvíkovská, Revoluční, B. Němcové, U Hřiště včetně kanalizace, komunikace v Ludvíkově, Hajništi. Vybudovalo se beach volejbalové hřiště na koupališti. Opravy byly realizovány cca ve výši 18,8 mil Kč. Byla realizována 1. etapa rekonstrukce technologického souboru Novoměstské teplárenské z vlastních zdrojů města cca ve výši 8,9 mil Kč. Současně běžely opravy bytového fondu. Všechny opravy byly financovány z rozpočtu města.

8. Pohledávky města: stav k 31. 12. 2019
celkem pohledávky:
z toho: odpadové hospodářství 2 301 072,00 Kč
zálohy na služby nebytových prostor 12 077,00 Kč
nájemné nebytových prostor 62 400,00 Kč
nájemné pozemky 33 273,00 Kč
BS nezaplacené nájemné 888 893,00 Kč
pečovatelské služby 26 032,00 Kč
pokuty ve správním řízení 155 301,00 Kč
místní poplatky psi 57 419,00 Kč
nezaplacené vydané faktury 129 600,45 Kč

9. Cenné papíry: v roce 2019
KONZERVATIVNÍ MIX FF: aktuální tržní hodnota k 31. 12. 2019: 0
ČS korporátní dluhopisový OPF: aktuální tržní hodnota k 31. 12. 2019: 637 320,78 Kč
Státní spořící dluhopisy: 0.
Čs. nemovitostní fond: 1 571 711,71 Kč

Akcie: Akcie FVS a. s. 3 910 000 Kč
Akcie FVS a. s. darované 63 ks 7 245 000 Kč
Akcie FVS a.s. nepeněžitý vklad 4 736 489 Kč
Město prodalo CP ve výši 5 100 563,70,00 Kč.

10. Půjčky z rozpočtu města
- půjčka UNITAS, s.r.o., se sídlem: Švermova 853, 463 65 Nové Město pod Smrkem
IČ: 22774203
celková výše půjčky: 2.000.000,00 Kč
úroky: 3,00 %,
jistina: 18.349,00 Kč/měsíc
splatnost půjčky: do 31.12 2023
zástavní právo ve prospěch města: všechny nemovitosti areálu Juniorcamp

11. Akcie: Město prodalo cenné papíry ve výši za 5 100 563,70 Kč.

12. Rozpočtová opatření: 65, celkem 5 změn rozpočtu

13. Objem rozpočtových opatření:
navýšení příjmů: o 16.684.216 Kč navýšení výdajů: o -10 857 426 Kč
snížení příjmů: o -1 398 644 Kč snížení výdajů: o 5 860 144 Kč
saldo: P – V = 10 288 290 Kč

14. Výpis veškerých přijatých dotací

4111 neinvest.přij.transf.z všeob.pokl.správy	UZ 98018	19 110,00 Kč
4111 neinvest.přij.transf.z všeob.pokl.správy	UZ 98348	147 000,00 Kč
4112 neinv.přij.transf.ze SR v rámci souhr.dot.		2 254 300,00 Kč
4113 neinv.přij.transf.ze stát.fondů		0
4116 neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 04428	300 000,00 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 13015	502 372,00 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 13101	3 242 845,00 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 14004	171 850,00 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 14032	562 000,00 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 15011	448 770,21 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 29014	12 975,00 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 29021	22 895,01 Kč
neinv.přij.transf.ze st.rozpočtu	UZ 33063	1 660 506,00 Kč
4121 neinv.přij.transf. od obcí		8 500,00 Kč
4122 neinv.přij.transf.od krajů		1 208 617,70 Kč
4222 inv.přij.transf.od krajů		59 500,00 Kč
celkem		10 891 240,92 Kč

15. vratka do SR: žádná

16. Vnitřní kontrolní systém: Finanční a kontrolní výbor předložil zprávy ze své činnosti. Pracovnice Městského úřadu prováděly pravidelně kontrolní činnost u příspěvkových organizací zřízených městem. Kontroly jsou prováděny ve smyslu zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a vyhlášky MF416/2004 S., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb.
Dále byly provedeny vnitřní kontroly na úhradu nájemného pozemků dle z uzavřených smluv, kontrola pokladních knihy a stvrzenek v knihovně, kontrola čerpání Gastroturek v návaznosti na čerpání dovolené, kontrola placení místních poplatků, kontrola na čerpání nákladů, kontrola čerpání fondů.

17. Inventarizace majetku za rok 2019

K 30. 09. 20189 byla provedena fyzická inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku města v souladu se zákonem č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků. Dokladová inventarizace byla provedena k 31. 12. 2019. Veškeré účetní sestavy byly zpracovány do sestav UCR 12/2019. Protokol Hlavní inventarizační komise, Souhrnný inventarizační zápis byl projednán na RM 23. 12. 2019.

Dokladová inventarizace vstupuje do účetní závěrky 12/2019.

18. Majetek města

Město prodalo v roce 2019 pozemky v hodnotě 547 520,00 Kč. Dále prodalo ostatní dlouhodobý hmotný majetek ve výši 1 206 618,00 Kč, prodalo ostatní nemovité věci ve výši 4 142,00 Kč. Město obdrželo v roce 2019 na účet částku za prodej cenných papírů ve výši 5 100 563,70 Kč. Město obdrželo darem 3 kruhové gobelíny ve výši 44.000,00 Kč od akad. malíře Doc. Vlastimila Vodáka.

Město má ve svém vlastnictví převážně dlouhodobě opotřebovaný majetek. Město převedlo do soukromého vlastnictví občanům kanalizační přípojky, které byly vybudovány v souvislosti s výstavbou kanalizační sítě města v roce 2014. Město zrealizovalo opravu a rekonstrukci technologického souboru Novoměstské teplárenské.

Zabezpečení udržování majetku města se provádí z rozpočtu města ze střediska oprav a investic.

Hospodaření v lesích a údržba lesních porostů je zabezpečena správcem lesa, odborným lesním hospodářem.

Nemovitý majetek je využíván především formou pronájmů. Město má ve svém vlastnictví bytový fond a provádí pronájem a správu bytů.

Město je 100% vlastníkem Teplárenské Novoměstské, s r.o., která zabezpečuje teplo TUV pro občany Nového Města pod Smrkem. Město zrealizovalo opravu a rekonstrukci technologického souboru Novoměstské teplárenské ve výši 8,9 mil Kč.

Pozemky ve vlastnictví města jsou pronajímány na základě smluvního vztahu soukromým fyzickým a právnickým osobám.

V roce 2011 byly vytvořeny podmínky k odpisování majetku města dle platných zákonů a doplněny a upřesněny veškeré související evidence. Na základě platnosti ČÚS 708 došlo ke změně účetní metody v oblasti nakládání s majetkem města.

Město vykazuje na účtech:

021 stavby: majetek v hodnotě 407 570 882,15 Kč.

022 samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí majetek v hodnotě 70 373 369,29 Kč.

042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 1 834 239,65 Kč.

551 odpisy: 9 546 762,84 Kč

556 tvorba a zúčtování opravných položek: -247 016,57 Kč

042 nedokončený dlouhodobý hmotného majetek: 1 825 339,65 Kč

z toho:

Parkoviště Jindřichovická: 54 749,15 Kč

Humanizace obj. č. p. 270: 1 372 722,80 Kč

Rekonstrukce šaten v tělocvičně ZŠ-Sokolská: 80 300,00 Kč.

VZT zařízení MŠ: 254 547,70 Kč

Kanalizační přípojka pro DPS: 62 690,00 Kč

Pozemky: 9 000,00 Kč

19. Přehled hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem za rok 2019

	odvody	výnosy	náklady	VH	podíl města
ZŠ	0	24 017 887,08	24 053 914,73	-36 027,65	2 161 000,00
MŠ	28 978	12 694 584,33	12 575 953,27	118 631,06	912 000,00
ZUŠ	12423	3 792 928,11	3 790 328,11	2 600,00	257 000,00
SVČ ROROŠ	25 522	3 804 722,44	3 559 336,92	245 385,52	560 000,00
SRC	0	9 526 585,83	9 279 193,05	247 392,78	3 898 000,00

Příspěvková organizace Mateřská škola a Sportovní a relaxační centrum jsou plátci DPH.

20. Účetní doklady: 12/2019 Fin 2-12M,
Rozvaha – Bilance 12/2019,
Výkaz zisku a ztrát,
Příloha
Kontrola hospodaření města dle rozpočtového provizoria za rok 2019
Souhrn hospodaření města za rok 2019
Monitoring hospodaření obcí: SIMU – soustava informativních a monitorujících ukazatelů za období 12/2019
Přehled o peněžních tocích za období 12/2019
Poměrové ukazatele za období 12/2019
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Výroční zpráva příspěvkových organizací zřízených městem
Financování města za rok 2019.
Město předává data účetní závěrky za rok 2019 jako neschválená. Město projednává předložené účetní doklady samostatně na ZM, při projednávání závěrečného účtu a součástí je výrok auditu závěrečného účtu. Schválení účetní závěrky města proběhne na nejbližším zastupitelstvu města 2020. Vzhledem k tomu, že město pravidelně připravuje a schvaluje rozpočet města na příslušný kalendářní rok v tom samém roce, tak při přípravě rozpočtu vychází ze skutečností předchozího roku. S tím prakticky projednává uzavřený závěrečný účet.

21. Výrok auditu závěrečného účtu města za rok 2019- příloha.

Zpracovala dne 30. 01. 2020 Ing. J. Beranová – vedoucí finančního odboru

Město Nové Město pod Smrkem
Palackého 280,463 65 Nové Město pod Smrkem

Výroční zpráva příspěvkových organizací zřízených městem za rok 2019

Město zřídilo tyto příspěvkové organizace:
Základní škola, Nové Město pod Smrkem, okres Liberec, příspěvková organizace, IČ 72741996.
Mateřská škola, Nové Město pod Smrkem, okres Liberec, příspěvková organizace,IČ 72741911.
Základní umělecká škola, Nové Město pod Smrkem, okres Liberec, příspěvková organizace IČ 72741830.
Středisko volného času „ROROŠ", Nové Město pod Smrkem, příspěvková organizace IČ 46744819.
Příspěvková organizace Sportovní a relaxační centrum, IČ 75048817.

Dosažené výsledky za rok 2019: v Kč

	odvody	výnosy	náklady	VH	podíl města
ZŠ	0	24 017 887,08	24 053 914,73	-36 027,65	2 161 000,00
MŠ	28 978	12 694 584,33	12 575 953,27	118 631,06	912 000,00
ZUŠ	12423	3 792 928,11	3 790 328,11	2 600,00	257 000,00
SVČ ROROŠ	25 522	3 804 722,44	3 559 336,92	245 385,52	560 000,00
SRC	0	9 526 585,83	9 279 193,05	247 392,78	3 898 000,00

Město dotuje činnost příspěvkových organizací z rozpočtu města podíl města
Město zabezpečuje provozní náklady příspěvkových organizací, mzdové prostředky mimo příspěvkové organizace Sportovní a relaxační centrum dostávají od MŠTV.

Příspěvkové organizace hradí ze svého rozpočtu běžné opravy do výše 40 000,00 Kč na jednu opravu.
Větší opravy a investice hradí ze svého rozpočtu zřizovatel.
Všechny PO mají ve zřizovací listině povolenu ekonomickou činnost.
Plátci DPH: Mateřská škola
Sportovní a relaxační centrum
Příspěvkové organizace mají ve svém rozpočtu účelově vázané prostředky města Jedná se o finanční prostředky na úhradu energií a mzdové prostředky. Nevyčerpané finanční prostředky jsou předmětem odvodu do rozpočtu města.

Dary: příspěvkové organizace obdržely od soukromých a podnikatelských subjektů finanční dary
MŠ: 0
ZŠ: 64.023,- Kč
ZUŠ: 11.500,- Kč
SVČ ROROŠ: 8.000,- Kč
SRC: 50.000 Kč

Dotace: jiné než příspěvek z rozpočtu od zřizovatele
MŠ: 9.264.563,59 Kč
ZŠ: 21.901.182,63 Kč
ZUŠ: 3.541.770,98 Kč
SVČ ROROŠ: 3.205.824,44 Kč
SRC: 105.000,00 Kč

Úvěry: příspěvkové organizace nečerpaly žádné úvěry.
Leasing: využívají příspěvkové organizace Mateřská škola, Základní škola, ZUŠ. Leasingové splátky jsou součástí rozpočtu jednotlivé organizace.

(Kč)	MŠ	ZŠ	ZUŠ	SVČ ROROŠ	SRC
pohledávky	**46997,28**	**315657,40**	**25410,50**	**49457,00**	**648307,17**
závazky:	**1006898,37**	**2419286,46**	**461890,10**	**287446,41**	**1041081,67**

Všechny příspěvkové organizace dle svých možností využívají dotačních titulů Krajského úřadu Libereckého kraje a dotačního titulu města Nové Město pod Smrkem

Zpracovala dne 30. 01. 2020 Ing. J. Beranová

Město Nové Město pod Smrkem
Palackého 2810, 463 65 Nové Město pod Smrkem

Kontrola hospodaření města dle rozpočtového provizoria na rok 2019.

ZM schválilo dne 12. prosince 2018 Návrh rozpočtového provizoria na rok 2019.
Pro rok 2019 platí: běžné výdaje nepřesáhnou částku 7 800 000 Kč/ měsíc.

Povolené čerpání Leden 2019 7 800 000 Kč, skutečnost: 7 758 987,47 Kč
Únor 2019: 7 800 000 Kč, skutečnost: 5 797 198,19 Kč
Rozpočet města byl schválen 27. února 2019.

Kontrola čerpání: na výpisy z účtu 0988446318/0800 a na výpisy z účtu 27-0988446319/0800 za období 01-02/2019.
Celkový limit povoleného čerpání: 12 452 129,27 Kč

Rozpočet pro rok 2019 byl schválen ZM 27. února 2019.

Nedošlo k přečerpání povolených výdajů.

Závěr: město dodrželo rozpočtové provizorium na rok 2019.

Zpracovala dne: 29. 01. 2020 Ing. J. Beranová – vedoucí finančního odboru

Město Nové Město pod Smrkem
Palackého 280,463 65 Nové Město pod Smrkem

Financování města za rok 2019:

Splácení již uzavřených úvěrů:
Financování nákupu dlouhodobého hmotného majetku

1) Město uzavřelo a začalo čerpat dlouhodobý úvěr na realizaci akce Dostavba kanalizační sítě Nové město pod Smrkem
celková výše možnosti čerpání úvěru: 16.192.677 Kč, banka Česká spořitelna
vyčerpáno v roce 2012: 458.606,- Kč
zbývá dočerpat v roce 2013: 15.734.071 Kč
splácení: od 31. 10. 2013, měsíční anuitní splátka 170.450,-Kč
úroky: 2,5% p. a. nově na 1,5,% p.a.
Doba splatnosti: do 31. 08. 2021.

2) Město uzavřelo a načerpalo další úvěr: financování vícenákladů akce „Dostavba kanalizační sítě Nové Město pod Smrkem, rekonstrukce komunikací – Jizerská, Mlýnská, Ondříčkova a
plynofikace v ul. Frýdlantská ve městě Nové Město pod Smrkem
celková výše úvěru: 6.000.000,00 Kč
úroky: 1,61 % nově na 0,79 % p.a.
jistina: 100.000,00 Kč/měsíc
splácení: od 31. 07.2014
doba splatnosti: do 30. 6. 2019 SPLACENO

3) úvěr automobil Dacia Dokker pro DPS
celková výše úvěru: 186 333,00 Kč
měsíční splátka: 6809,00 Kč
úroky: 8,00% p.a.
splácení od: 01. 09. 2016
doba splatnosti: do 01. 08.2019 SPLACENO

4) úvěr automobil GAZ GAZterra pro čištění města
sjednaná výše úvěru: 1 300 000,00 Kč, **vyčerpaná částka úvěru: 999 944,00 Kč**
měsíční splátka: 27 084,00 Kč
úroky: 0,89%
splácení od: 31. 07. 2017
doba splatnosti: do 30.06 2021

Stav účtu 451: dlouhodobé úvěry
PS k 1. 1. 2019: 6 806 745,22 Kč
KS k 31. 12.2019: 3 714 165,24 Kč

Město Nové Město pod Smrkem
Palackého 280, 463 65 Nové Město pod Smrkem

Souhrn hospodaření

Fin 2-12M
Příjmy: 102.430.759,10 Kč
Výdaje: 108.604.905,06 Kč saldo: P-V= -6 174.146,96 Kč
financování: 6 174.146,96

Výkaz zisku a ztráty:
Náklady: 95 558 872,77 Kč
Výnosy: 96 823 935,44 Kč
Hospodářský výsledek běžného účetního období: VH:1 265 062,67 Kč

Porovnání nákladů a výnosů s příjmy a výdaji:
Náklady: 95 558 872,77
Výdaje po konsolidaci: 108.604.905,06
rozdíl: = 95 558 872,77- 108 604 905,06 = -13 046 032,29
z toho kapitálové výdaje: 16.907.596,15
z toho cizí zdroje: 24 302 284,52
(rozdíl 2019 – 2018): 24 302 284,52 - 27.341.274,32= -3 038 989,8
Výnosy: 96 823 935,44
Příjmy po konsolidaci: 102.430.759,10
rozdíl: 96 823 935,44 -102 430 759,10 = -5 606 823,66
z toho: kapit. příjmy: 1.758.280,00
z toho pohledávky: 2.001.244,00
(rozdíl 2019- 2018): 2.001.244,00-2.221.432,00=-220.188,00

Zůstává financování:
1) Dostavba kanalizační sítě, úvěr: 16.192.677 Kč, banka Česká spořitelna a. s.
2) úvěr automobil GAZ GAZterra pro čištění města ve výši 999 994 Kč
3) úvěr traktůrek AFK: 250 000 Kč

stav účtu 451 KS k 31. 12. 2019: 3 714 165,24
z toho stav k bodu:
k bodu 1) 3 408 927
2) 187 424
3) 117 814,24

Stav ZBU celkem: 12 742 232,83 Kč.

Město vlastní tyto cenné papíry: ostatní dlouhodobý finanční majetek
ČS korporátní dluhopisový OPF: aktuální tržní hodnota k 31. 12. 2019: 637 320,78 Kč
Čs. nemovitostní fond: 1 571 711,71 Kč

Město vlastní akcie:
Frýdlantská vodárenská společnost, a.s.: v hodnotě 15 891 489,00 Kč
Zpracovala dne 30. 01. 2020 Ing. J. Beranová

Město Nové Město pod Smrkem
Palackého 280, 463 65 Nové Město pod Smrkem

Zhodnocení celkového hospodaření města za rok 2019

Kontrola:
1) na příjmy a výdaje, sestava Fin 2-12M
2) na náklady a výnosy, výkaz zisku a ztráty
3) nakládání s majetkem, kontrola Bilance a rozvahy
4) jiné mimořádné opatření města
5) jiné rozhodné změny ze zákona
6) dlouhodobá investice
7) úvěrové zatížení
8) tvorba vlastních příjmů

ad. 1)
Průběh rozpočtu v roce 2019 údaje v tisících Kč,

	01-02	03	04	05	06	07-08	09	10	11	12		
příjmy	14698	25555	33104	40723	50144	67336	74951	83761	92888	102431		
výdaje	12452	22845	31004	40386	49460	69321	79872	88977	98934	108605		
saldo	2246	2710	2100	337	684	-1985	-4921	-5216	-6046	-6174		

ad. 2) Výkaz zisku a ztráty

	1-2	3	4	5	6	7-8	9	10	11	12		
Náklady	10497	16946	25056	31247	41430	61993	62500	73107	78637	95559		
Výnosy	16916	26503	31853	38032	45877	60090	65740	77690	84765	96824		
odpisy	1234	1853	294	3089	3709	4945	5564	6164	6772	9547		
opr.pol.		84	104	104	68	68	220	220	220	-247		
VH	6419	9557	6796	6785	4447	-1902	3240	4583	6128	1265		

Závěr: Výsledek hospodaření podstatně ovlivňuje výše celkových odpisů majetku města.

ad. 3) Bilance – rozvaha
aktiva = pasiva,
stavy majetkových účtů:
031 pozemky: 55 778 723,25 Kč
032 kulturní předměty: 158 171,00 Kč
021 Stavby: 407 570 882,15 Kč
022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí: 70 373 369,29 Kč
042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek: 1 834 239,65 Kč
z toho:
Parkoviště Jindřichovická: 54 749,15 Kč
Humanizace obj. č. p. 270: 1 372 722,80 Kč
Rekonstrukce šaten v tělocvičně ZŠ-Sokolská: 80 300,00 Kč.
VZT zařízení MŠ: 254 547,70 Kč
Kanalizační přípojka pro DPS: 62 690,00 Kč
Pozemky:9 000,00 Kč

ad. 4) Nebyla provedena žádná mimořádná opatření.

Půjčky z rozpočtu města
- půjčka UNITAS, s.r.o., se sídlem: Švermova 853, 463 65 Nové Město pod Smrkem

IČ: 22774203
celková výše půjčky: 2.000.000,00 Kč
úroky: 3,00 %,
jistina: 18.349,00 Kč/měsíc
splatnost půjčky: do 31. 12. 2023
zástavní právo ve prospěch města: všechny nemovitosti areálu Juniorcamp

Dary: Město obdrželo darem 3 kruhové gobelíny ve výši 44.000,00 Kč od akad. malíře Doc. Vlastimila Vodáka.

ad. 5) Rozhodné změny ze zákona

Od 01. 01. 2012 je povinná tvorba odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku města. Odpisování probíhá měsíčně na základě práce s programem Evidence majetku města.
Účet 551 odpisy dlouhodobého majetku se v sestavě Rozvaha – bilance měsíčně se objevuje výše odpisované položky.
Účet 556 opravné položky se objevuje částka, o kterou se snížila částka na pohledávkách města.
Závěr: evidence tvorby odpisů a opravných položek má velký vliv na výsledek hospodaření města. Ve Výkazu zisku a ztráty zvyšuje celkovou výši nákladů.

a**d 6) Dlouhodobá investice:**

Oprava a rekonstrukce technologického souboru Novoměstské teplárenské s.r.o.(ve vlastnictví města) v realizované celkové výši 8 912 914,40 Kč.

ad. 7) Úvěrové zatížení: dlouhodobé splácení úvěru do 31. 08. 2021, měsíční anuitní splátka 170.450,- Kč .
Úvěr na koupi automobilu na čištění města GAZ GAZTerra ve výši 999 994 Kč, který je splácen měsíčně částkou 27 084 Kč.
Dluhová služba: 3.136.590,20 Kč. Ukazatel dluhové služby: 3,06 %.

ad. 8) Tvorba vlastních příjmů je na hranici možností. Město pronajímá především bytové a nebytové prostory včetně pozemků. Město má poměrně dost majetku, který nikdo nevyužívá a je neprodejný.
Tř. 2 vlastní příjmy:

rok 2017 - 26 937 tis. Kč.
rok 2018 - 27 718 tis. Kč
rok 2019 – 27 927 tis. Kč

Celkový závěr: Při porovnání výkazů Fin 2-12M a Výkazu zisku a ztrát je vidět, že i při poměrně dobrém rozpočtovém hospodaření dochází vlivem výše odpisů a oprávek ke snížení hospodářského výsledku. Město v roce 2019 investovalo do oprav celkem 27 mil. Kč. Byly provedeny opravy místních komunikací a rekonstrukce technologického souboru Novoměstské teplárenské s.r.o. Do soukromého vlastnictví byly převedeny kanalizační přípojky, které byly vytvořeny v souvislosti s výstavbou a opravou kanalizační sítě města. Město stahuje úvěrové zatížení. Všechno co bylo provedeno v oblasti oprav a výstavby šlo z vlastních zdrojů města. Město mělo rozhodnutím přislíbeno dotaci od SFDI na rekonstrukci ulice Ludvíkovská, ale tuto dotaci neobdrželo a současně zahájilo rekonstrukci ulice a kanalizace Revoluční ve spolupráci s Frýdlantskou vodárenskou a.s. Na základě této nové finanční náročnosti pozastavilo některé plánované akce a přesunulo na následující rok (vzduchotechnika MŠ, DPS)a současně prodalo část cenných papírů. Uzavřené smlouvy neumožňovaly ještě více snížit výdaje.

Zapsala dne: 30. 01. 2020 Ing. J. Beranová
Vytvořeno pro potřeby projednání výroční zprávy města za rok 2019 a projednání a schválení účetní závěrky za rok 2019.

Příloha:1
Monitoring hospodaření obcí za období 12/2019 SIMU – soustava informací a monitorujících ukazatelů.

PŘÍLOHA 1

Licence:D2JH ****** G I N I S E x p r e s s - U C R ****** UCRGUSIM 01012019
Zpracoval: Beranova Okamžik sestavení: 04.02.2020 8h46m 4s Strana: 1

MONITORING HOSPODAŘENÍ ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ
SIMU - soustava informativních a monitorujících ukazatelů
za období : 12/2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

I Č O :00263036
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Město Nové Město pod Smrkem

Číslo ukazatele	Ukazatel	HODNOTA UKAZATELE
01	Počet obyvatel	3.871,00
02	Příjem celkem (po konsolidaci)	102.430.759,10
03	Úroky	49.415,22
04	Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	3.087.174,98
05	Dluhová služba celkem	3.136.590,20
06	Ukazatel Dluhové služby (v %)	3,06
07	Průměr příjmů za poslední 4 roky	98.850.401,39
08	Zadluženost	3.714.165,24
09	Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	3,76
10	Aktiva celkem	610.613.551,62
11	Cizí zdroje	24.302.284,52
12	Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	3,98
13	Oběžná aktiva	29.173.512,26
14	Krátkodobé závazky	20.347.459,28
15	Celková likvidita	1,43
16	Stav na bankovních účtech	12.772.822,71
17	Stav na bankovních účtech zřízených příspěvkových organizací	12.772.822,71
18	Zadluženost zřízených příspěvkových organizací	

******* konec sestavy *******

PŘÍLOHA 1

UKAZATELE
podle ustanovení § 10 odst.4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.
za období : 12/2019

(v Kč na dvě desetinná místa)

I Č O :00263036
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Město Nové Město pod Smrkem

UKAZATEL	HODNOTA
I. PODÍL POHLEDÁVEK NA ROZPOČTU (A*100)/B %	15,37 %
A. Vymezení pohledávek	15.741.958,26
Dlouhodobé pohledávky (NETTO)	2.001.244,00
dlouhodobé pohledávky (s. účet 462, 464, 466, 469) vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku pokud je výše splátek k inkasu v následujícím roce stanovena smlouvou, resp. splátkovým kalendářem	
Komentář: celková hodnota dlouhodobých pohledávek (rozvaha A.IV.,sl.3)	2.001.244,00
Krátkodobé pohledávky (NETTO)	13.740.714,26
311 Odběratelé	744.012,05
312 Směnky k inkasu	
313 Pohledávky za eskontované cenné papíry	
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	714.501,85
316 Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	
317 Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	
319 Pohledávky z přerozdělovaných daní	3.205.300,00
335 Pohledávky za zaměstnanci	20.649,00
336 Sociální zabezpečení	
337 Zdravotní pojištění	
338 Důchodové spoření	
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	
343 Daň z přidané hodnoty	
344 Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	
346 Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	
348 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	7.500,00
361 Krátkodobé pohledávky z ručení	
363 Pevné termínové operace a opce	
365 Pohledávky z finančních zajištění	
367 Pohledávky z vydaných dluhopisů	
369 Pohledávky z neukončených finančních operací	
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	9.048.751,36
B. Vymezení rozpočtu	102.430.759,10
Příjmy celkem po konsolidaci (skutečnost k 31.12.) - FIN 2-12M část IV.,ř. 4200	102.430.759,10
Výsledek hospodaření běžného účetního období (zisk po zdanění z hospodářské činnosti k 31.12., v případě ztráty se uvádí "0") - Výkaz zisku a ztráty C.2,sl.2	
II. PODÍL ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU (C*100)/B %	7,61 %

C. Vymezení závazků	7.795.452,52
Dlouhodobé závazky	3.954.825,24
dlouhodobé závazky (s. účet 451, 452, 453, 456, 457, 459) vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku pokud je výše splátek v následujícím roce stanovena smlouvou, resp. splátkovým kalendářem	
Komentář: celková hodnota dlouhodobých závazků (rozvaha D.II.,sl.1)	3.954.825,24
Krátkodobé závazky	3.840.627,28
281 Krátkodobé úvěry	
282 Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	
283 Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	
289 Jiné krátkodobé půjčky	
321 Dodavatelé	1.416.191,28
322 Směnky k úhradě	
325 Závazky z dělené správy	
326 Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	
331 Zaměstnanci	1.233.318,00
333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	
336 Sociální zabezpečení	603.047,00
337 Zdravotní pojištění	222.297,00
338 Důchodové spoření	
342 Ostatní děně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	160.560,00
343 Daň z přidané hodnoty	90.864,00
345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	
347 Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	
349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	
362 Krátkodobé závazky z ručení	
363 Pevné termínové operace a opce	
364 Závazky z neukončených finančních operací	
366 Závazky z finančního zajištění	
368 Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	
378 Ostatní krátkodobé závazky	114.350,00
III. PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU (D*100)/E %	1,29 %
D. Vymezení zastaveného majetku	7.445.000,00
Zastavený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek podle inventurních soupisů a analytických účtů, případně operativní evidence, doložený výpisem z listu vlastnictví a úvěrovými smlouvami v BRUTTO hodnotě.	
Zastavený dlouhodobý hmotný majetek	200.000,00
Zastavený dlouhodobý nehmotný majetek	7.245.000,00
E. Vymezení celkového majetku	
Rozvaha - část A. - Stálá aktiva BRUTTO (rozvaha č. položky A sloupec 1)	579.232.484,86

Poznámka: