



STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV

www.chomutov-mesto.cz



ZÁVĚREČNÝ ÚČET STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA ROK 2012

odbor ekonomiky, duben 2013



**ZÁVĚREČNÝ ÚČET
STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA
ROK 2012**

odbor ekonomiky, duben 2013

Zasedání Zastupitelstva statutárního města Chomutova

Do zasedání ZM dne:

17.6.2013

Číslo jednací:

Z/OE/13/2013

Věc:

Závěrečný účet statutárního města Chomutova za rok 2012, včetně závěrečné zprávy o kontrole hospodaření za rok 2012 a účetní závěrky za rok 2012

Důvod předložení:

§ 84 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Nárok na rozpočet SMCH:

bez nároku na rozpočet

Zpracoval:

kolektiv odboru ekonomiky
příspěvkové organizace
obchodní společnosti

Předkládá:

Ing. Jan Mareš, vedoucí OE

Konzultováno:

Mgr. Jan Mareš, primátor

Finanční výbor ZSMCH

Projednáno v komisi / pracovní skupině:

usnesení číslo:

dne:

hlasování:

pro

proti

zdržel se

Předáno SZM:

4.6.2013

Expedováno:**Přílohy:**

Výkazy

Celkový počet stran:

264

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo statutárního města Chomutova

- 1) s c h v a l u j e Závěrečný účet Statutárního města Chomutova za rok 2012, včetně příloh a s o u h l a s í dle 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, s celoročním hospodařením roku 2012, a t o b e z v ý h r a d
- 2) s c h v a l u j e vyúčtování dotačního vztahu ke státnímu rozpočtu a rozpočtu Ústeckého kraje, ze kterého vyplývá vrácení finančních prostředků do rozpočtu Ústeckého kraje:
 - 150 151,00 Kč, jako nevyčerpaná dotace na doplatek dávek ZP
 - 7 980,20 Kč, jako nevyčerpaná dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta
 - 379 233,93 Kč, jako nevyčerpaná dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů
- 3) s c h v a l u j e hospodářský výsledek Statutárního města Chomutova za rok 2012 ve výši – 356 202 248,79 Kč (jako rozdíl mezi příjmy a výdaji)
- 4) s c h v a l u j e hospodářský výsledek (před zdaněním) Statutárního města Chomutova za rok 2012 ve výši 57 977 724,14 Kč (jako rozdíl mezi náklady a výnosy)
- 5) s c h v a l u j e účetní závěrku statutárního města Chomutova k rozvahovému dni 31.12.2012

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA

ROK 2012



Statutární město Chomutov

IČO: 002 61 891

se sídlem: Zborovská 4602

430 28 Chomutov

Vážení zastupitelé,

předkládáme Vám k projednání a ke schválení Závěrečný účet statutárního města Chomutova za kalendářní rok 2012. Oba dosažené výsledky hospodaření byly plánované a dosažené v dle usnesení orgánů města k rozpočtu a jeho úpravám.

Účetní výsledek hospodaření města, jako rozdíl mezi náklady a výnosy, dosáhl přebytku ve výši 48,5 mil. Kč. Daňová povinnost na dani z příjmů právnických osob činila 11,3 milionu korun.

Rozpočtové hospodaření skončilo v běžném roce s výrazným avšak plánovaným deficitem ve výši 356,2 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že upravený rozpočet schválený zastupitelstvem města počítal se schodkem ve výši 608,6 mil. Kč, hospodaření uplynulého roku lze hodnotit pozitivně, protože plánovaný schodek byl snížen o více než 41%. I přes mnoho nepříjemných faktorů, které v roce 2012 hospodaření města ovlivnily, se tak podařilo splnit rozpočtový cíl vytyčený zastupitelstvem města. Hlavním důvodem vzniku deficitu je stejně tak jako v předchozím roce zadržení dotací Úřadem regionální rady regionu Severozápad ve výši 257,5 mil. Kč. Na tyto prostředky má město předpisově nárok, protože bezzbytku splnilo všechny podmínky pro čerpání dotačních prostředků. Pokud bychom tyto prostředky jako nezaviněnou část schodku z celkové rozpočtové ztráty očistili, činil by schodek pouze 98,7 mil. Kč, což by výrazně předčilo i původní očekávku, kdy schválený rozpočet počítal se ztrátou 250,2 mil. Kč.

Plán rozpočtu města pro rok 2012 byl sestaven jako deficitní, přičemž rozdíl mezi příjmy a výdaji byl kryt úvěrem na předfinancování projektů v rámci investičních plánů rozvoje města a volnými prostředky města, které nahospodařilo v letech minulých. Mezi další důvody ovlivňující hospodářský výsledek patří nenaplnění daňových příjmů o 22,6 mil. Kč, nedaňových příjmů o 11,4 mil. Kč a neuskutečnění kapitálových prodejů v hodnotě 12,4 mil. Kč. Současně došlo k posunutí realizace některých investičních akcí, které mělo za následek posunutí vratek dotací do dalšího rozpočtového období.

Objem rozpočtu dosáhl 1,3 miliardy korun a nekonsolidovaný obrát městského rozpočtu představoval více než 3,8 miliardy korun.

Velmi důležitým údajem pro posouzení finančního zdraví města je však provozní výsledek hospodaření, který v roce 2012 činil +100,3 milionů korun. Tyto město uspořilo na svém provozu a mohlo je věnovat do dalšího rozvoje města formou investiční reprodukce majetku města. Úspora rozpočtu činila téměř 18 procent celkových plánovaných nákladů.


Hodnota majetku města dosáhla úrovně 6,3 mld. Kč. V roce 2012 byla navýšena o 399 milionů korun.

Město je držitelem pozitivního ratingu, který dokládá, že je bonitním subjektem a je schopen včas dostát všem svým krátkodobým i dlouhodobým závazkům.

Zadluženost města je minimální. Město čerpá pouze překlenovací revolvingový úvěr na předfinancování projektů v rámci investičních plánů rozvoje města. Dluhová služba města za rok 2012 činila pouze 0,75%, což je zcela zanedbatelný ukazatel oproti povoleným 30%. Ukazatel finančního zdraví dosahuje hodnoty A. Hospodaření města přezkoumal auditor výroky odpovídají hodnocení bez výhrad s nezjištěním žádných rizik pro další období.

Město rovněž v roce 2012 snížilo své pohledávky, které se mu podařilo snížit o 4 milionů korun. Přesto však různé subjekty dluží městu téměř 77,8 milionů korun.

Celkově lze rok 2012 hodnotit jako rok úspěšný. Rozpočet města nevybočil z plánu a naopak zaznamenal výraznou úsporu. Město dokončilo několik významných investičních projektů, při celkové finanční soběstačnosti a minimálním zadlužení.


Ing. Jan Mareš
vedoucí odboru ekonomiky

Obsah:

| | |
|--|-----|
| 1. ÚVOD | 2 |
| 2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA V ROCE 2012 | 3 |
| 3. ROZBOR HOSPODAŘENÍ STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA | 6 |
| 5. VYHODNOCENÍ INVESTIČNÍCH AKCÍ A PROJEKTŮ | 33 |
| 6. VÝBĚR Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA | 45 |
| 7. VÝBĚR Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ MĚSTA | 108 |
| 8. TABULKOVÝ PŘEHLED PLNĚNÍ ROZPOČTU | 196 |
| 9. PŘEHLED MAJETKU MĚSTA | 201 |
| 10. ROZBOR POHLEDÁVEK MĚSTA | 205 |
| 11. ZHODNOCOVÁNÍ VOLNÝCH FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ MĚSTA | 209 |
| 12. PŮJČKY, RUČENÍ, VEŘEJNÁ PODPORA | 212 |
| 13. PŘEHLED ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ ROKU 2012 | 213 |
| 14. VYÚČTOVÁNÍ ÚČELOVÝCH PROSTŘEDKŮ | 216 |
| 15. ÚČELOVÉ PENĚŽITÉ FONDY MĚSTA | 217 |
| 16. PŘÍLOHY | 227 |
| 17. PŘIJATÁ A DOPORUČENÁ USNESENÍ | 263 |

1. Úvod

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zpracoval odbor ekonomiky města **Závěrečný účet Statutárního města Chomutova za rok 2012.**

Předkládaný „výroční rozbor hospodaření“ je sestaven z údajů převzatých z ročních účetních a rozpočtových uzávěrek stavu hospodaření Statutárního města Chomutova v roce 2012.

Předkládaný závěrečný účet Statutárního města Chomutova obsahuje:

- analýzy a rozborů účetního a rozpočtového hospodaření v roce 2012
- zprávu auditora o přezkumu hospodaření za rok 2012
- vyúčtování dotačního vztahu ke státnímu rozpočtu a rozpočtům krajů
- hospodářský výsledek Statutárního města Chomutova za rok 2012
- návrh rozdělení hospodářského výsledku příspěvkových organizací

Odpovědnost primátora za objednání přezkumu hospodaření obce v uplynulém roce dle § 103 odst. 4 písm. a) byla splněna uzavřením Smlouvy o auditorských službách ze dne 19.06.2012. Na základě této smlouvy si Statutární město Chomutov objednalo provedení **přezkoumání hospodaření a auditorské ověření účetní závěrky za období od 1.1.2012 do 31.12.2012** podle zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, Obchodního zákoníku č. 513/1990 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Zákona o auditorech č. 93/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a platných směrnic Komory auditorů. Ročním ověřením účetní uzávěrky, údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu, ostatních peněžních operací včetně tvorby a použití peněžních fondů, údajích o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti byla pověřena společnost **PKF Audit, s.r.o., Karlova 48, 110 00 Praha 1, IČ 289 24 011**. Zpráva auditora o přezkumu hospodaření je součástí Závěrečného účtu města a podléhá schválení Zastupitelstvu města Chomutova.

Odbor ekonomiky doporučuje Závěrečný účet Statutárního města Chomutova, včetně všech příloh, ke schválení, podle § 17, písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, bez výhrad.

2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA V ROCE 2012

2.1 Hospodářský výsledek Statutárního města Chomutova

Hospodářský výsledek města

Výsledek hospodaření Statutárního města Chomutova v roce 2012 skončil:

- a) **účetní výsledek hospodaření s přebytkem ve výši 57 977 724,14 Kč (před zdaněním)**
- b) **rozpočtový výsledek hospodaření s deficitem ve výši 356.202.248,79 Kč.**

Základní tabulkový přehled:

- a) **účetní výsledek hospodaření**

| Výsledek hospodaření města za rok 2012 | |
|---|-------------------------|
| Náklady celkem | 1 849 287 071,94 Kč |
| Výnosy celkem | 1 907 264 796,08 Kč |
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 57 977 724,14 Kč |

- b) **rozpočtový výsledek hospodaření**

Hospodaření Statutárního města Chomutova za rok 2012

v tis. Kč

| č.ř. | Druhové třídění | Schválený rozpočet 2012 | Upravený rozpočet 2012 | Skutečnost hospodaření k 31.12.2012 | % plnění rozpočtu |
|------|------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| 1 | Celkové příjmy | 1 397 795,00 | 973 977,70 | 946 922,30 | 97,2 |
| 2 | třída 1 - daňové příjmy | 546 225,00 | 570 687,00 | 566 405,20 | 99,2 |
| 3 | třída 2 - nedaňové příjmy | 568 320,00 | 88 490,00 | 78 775,50 | 89,0 |
| 4 | třída 3 - kapitálové příjmy | 30 000,00 | 33 460,00 | 21 037,40 | 62,9 |
| 5 | třída 4 - přijaté dotace | 253 250,00 | 281 340,70 | 280 704,20 | 99,8 |
| 6 | Celkové výdaje | 1 648 029,00 | 1 582 547,70 | 1 303 124,50 | 82,3 |
| 7 | třída 5 - běžné výdaje | 999 908,00 | 772 634,70 | 649 976,70 | 89,7 |
| 8 | třída 6 - kapitálové výdaje | 648 121,00 | 809 913,00 | 653 147,80 | 73,2 |
| 9 | Výsledek hospodaření | -250 234,00 | -608 570,00 | -356 202,20 | |
| 10 | třída 8 - financování | | | 356 202,20 | |

Plánovaný deficit rozpočtu činil -608,6 mil. Kč.

Rozpočtové hospodaření skončilo s výsledkem -356,2 mil. Kč. Ztráta tedy dosáhla **58,53 %** plánu stanoveného zastupitelstvem města.

Rozpočtový hospodářský výsledek ovlivnilo:

- a) zadržení dvou dotací z ÚRR RS SZ ve výši 257.516,6 Kč (**v případě korekce by deficit hospodaření činil 98.685,6 Kč**).
(letní stadion: 118.570,2 tis. Kč, Aquasvět 105.689,6 tis. Kč, revitalizace prostředí 29.137,5 tis. Kč, ost. 4.119,2 tis. Kč)
- b) nenaplnění daňových příjmů o 22,6 mil. Kč – zejména nižší výběr DPH
- c) posun realizace některých dalších projektů, které byly zapojeny v nedaňových příjmech.
- d) Nenaplněné nedaňové příjmy – 11.420,7 tis. Kč

e) Nenaplněné kapitálové příjmy – neuskutečněné prodeje 12.442,6 tis. Kč

Výše deficitu byla korigována provozní úsporou ve výši 100,3 mil. Kč.

Hospodaření města v členění na provozní a kapitálový rozpočet

| Provozní rozpočet | | Schválený rozpočet 2012 | Upravený rozpočet 2012 | Skutečnost hospodaření k 31.12.2012 | % plnění rozpočtu |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| | Běžné příjmy | 1 347 795,00 | 1 031 036,40 | 750 305,40 | 72,8 |
| | z toho daňové příjmy | 546 225,00 | 570 687,00 | 566 405,20 | 99,2 |
| | nedaňové příjmy | 568 320,00 | 88 490,00 | 78 775,50 | 89,0 |
| | provozní dotace | 253 250,00 | 371 859,40 | 105 124,70 | 28,3 |
| | Běžné výdaje | 999 908,00 | 772 634,70 | 649 976,70 | 84,1 |
| | z toho IPRM | 11 512,00 | 9 706,00 | 4 393,60 | 45,3 |
| | Provozní přebytek | 367 887,00 | 258 401,70 | 100 328,70 | |

| Kapitálový rozpočet | | Schválený rozpočet 2012 | Upravený rozpočet 2012 | Skutečnost hospodaření k 31.12.2012 | % plnění rozpočtu |
|---------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| | Kapitálové příjmy | 30 000,00 | 209 040,00 | 196 616,90 | 94,1 |
| | z toho příjmy z prodeje majetku | 30 000,00 | 33 460,00 | 21 037,40 | 62,9 |
| | kapitálové dotace | 0 | 175 580,00 | 175 579,50 | 100,0 |
| | Kapitálové výdaje | 648 121,00 | 809 913,00 | 653 147,80 | 80,6 |
| | z toho IPRM | 600 722,00 | 751 826,00 | 604 615,70 | 80,4 |
| | Kapitálový deficit | -618 121,00 | -600 873,00 | -456 530,90 | |
| | Výsledek hospodaření | | | -356 202,20 | |
| | Financování | | | 356 202,20 | |

2.2. Výrok auditora

a) K přezkumu hospodaření města

- Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru (ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.), které jsou vymezeny v bodě 5.A.I. - z etapy dílčího přezkoumání hospodaření, které byly do ukončení přezkoumání hospodaření opraveny nebo k nim byla přijata nápravná opatření a v bodě 5.A.II - ze závěrečné etapy přezkoumání hospodaření. Statutární město Chomutov splnilo požadavky právních předpisů platných a účinných v roce 2012. I přesto však v roce 2012 existovaly metodické nejasnosti z důvodu změn legislativy, neúplné metodiky apod., a proto na některá účetní rozhodnutí může být pohlíženo v následujících obdobích jako na nesprávná.
- Při přezkoumání hospodaření Statutárního města Chomutov **nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**, spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ust. § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v ust. § 2 a § 3 uvedeného zákona.
- Upozornění na rizika **ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.:** Při přezkoumání Statutárního města Chomutov **nebyla zjištěna žádná rizika.**

b) K ověření účetní závěrky

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

c) K nastavení vnitřního kontrolního systému:

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření města podle ustanovení § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů **nebyly zjištěny nedostatky, které mají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 pod písmenem c) zákona č. 420/2004 Sb..**

2.3. Ratingové hodnocení města

Statutární město Chomutov obdrželo v roce 2012 od společnosti AQE Advisors s.r.o. ratingové hodnocení města:

Krátkodobý rating: B1+ /AQEVyhovující (uspokojivý) subjekt, s dostatečnou schopností splácet své aktuální závazky, s nejistým budoucím rizikem již v krátkém časovém horizontu.

Dlouhodobý rating: STR3 /AQEVyhovující subjekt se schopností dostát svým aktuálním závazkům včas.

2.4. Dluhová služba města

(algoritmy SIMU)

- | | | |
|---|--------|------------|
| - podle usnesení vlády č. 1395/2008 Sb. a č. 722/2012 | 0,75 % | (max. 30%) |
| - podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %) | 9,21 % | (max. 25%) |
| - celková likvidita | 6,23 % | (≠<0;1>) |
- podíl pohledávek na rozpočtu Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 činí 3,11 %.
 - podíl závazků na rozpočtu Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 činí 1,66 %.
 - podíl zastaveného majetku na celkovém majetku Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 činí 1,25 %.

3. ROZBOR HOSPODAŘENÍ STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA

ROZBOR HOSPODAŘENÍ STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA za rok 2012

v tis. Kč., bez konsolidace

| Text | Upravený rozpočet 2012 | Účetní skutečnost k 12/2012 | Poměr účetní skutečnosti 12/2012 k rozpočtu 2012 | Účetní skutečnost 12/2011 | Porovnání účetnictví 12/2011 k rozpočtu 2012 |
|---|------------------------|-----------------------------|--|---------------------------|--|
| Daňové příjmy | 570 687,00 | 566 405,17 | 99,25% | 578 982,35 | 101,45% |
| DPFO ze závislé činnosti | 105 200,00 | 106 923,40 | 101,64% | 105 822,33 | 100,59% |
| DPFO OSVČ | 15 000,00 | 16 012,08 | 106,75% | 14 575,79 | 97,17% |
| DP právnických osob | 99 300,00 | 105 748,11 | 106,49% | 96 107,24 | 96,78% |
| DP právnických osob za obce | 19 362,00 | 19 361,76 | 100,00% | 45 837,50 | 236,74% |
| Daň z nemovitostí a z majetku | 32 160,00 | 37 265,08 | 115,87% | 34 926,89 | 108,60% |
| Daň z přidané hodnoty | 223 100,00 | 205 653,16 | 92,18% | 220 155,40 | 98,68% |
| Ostatní daně | 9 400,00 | 10 763,59 | 114,51% | 9 202,98 | 97,90% |
| Správní poplatky | 14 490,00 | 12 544,50 | 86,57% | 13 386,67 | 92,39% |
| Místní poplatky | 28 475,00 | 25 308,05 | 88,88% | 28 104,39 | 98,70% |
| Poplatek za VHP | 21 000,00 | 23 568,96 | 112,23% | 6 936,09 | 33,03% |
| Ostatní daňové příjmy | 3 200,00 | 3 256,49 | 101,77% | 3 927,08 | 122,72% |
| Nedaňové příjmy celkem | 88 490,00 | 78 775,53 | 89,02% | 109 038,05 | 123,22% |
| Příjmy z poskyt. služeb a výrobků, zboží | 25 561,00 | 23 898,05 | 93,49% | 23 371,34 | 91,43% |
| Příjmy z pronájmu | 26 155,00 | 25 918,46 | 99,10% | 39 010,25 | 149,15% |
| Příjmy z úroků | 8 500,00 | 6 565,76 | 77,24% | 6 698,95 | 78,81% |
| Přijaté sankční platby | 14 080,00 | 11 391,81 | 80,91% | 13 900,63 | 98,73% |
| Příjmy z prodeje nekapitál.maj. a ost.ned.př. | 4 464,00 | 6 170,23 | 138,22% | 11 084,33 | 248,30% |
| Přijaté splátky půjček | 9 730,00 | 4 831,22 | 49,65% | 14 972,55 | 153,88% |
| Daňové a nedaňové příjmy | 659 177,00 | 645 180,70 | 97,88% | 688 020,40 | 104,38% |
| Provozní dotace (bez pol. 4112 = ř.22) | 39 202,00 | 38 566,06 | 98,38% | 232 870,71 | 594,03% |
| Nein.přij.dotace ze SR v rámci dot.vztahu | 66 558,70 | 66 558,70 | 100,00% | 67 044,80 | 100,73% |
| BĚŽNÉ PŘÍJMY | 764 937,70 | 750 305,46 | 98,09% | 987 935,91 | 129,15% |
| Příjmy z prodeje invest.maj. a ost.invest.př. | 33 460,00 | 21 037,38 | 62,87% | 50 569,37 | 151,13% |
| Příjmy z prodeje akcií a majetk.podílů | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Přijaté dotace (bez pol. 4212 = ř.27) | 175 580,00 | 175 579,50 | 100,00% | 234 926,83 | 133,80% |
| Inv.přij.dot.ze st.roz.v rámci souhrn.dot.vz. | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| PŘÍJMY CELKEM | 973 977,70 | 946 922,34 | 97,22% | 1 273 432,10 | 130,75% |
| Platy zaměstnanců vč.odvodů | 163 561,00 | 139 743,08 | 85,44% | 142 174,26 | 86,92% |
| Nákup DHM | 4 855,00 | 3 345,50 | 68,91% | 4 373,89 | 90,09% |
| Nákup materiálu - ostatní | 11 740,00 | 10 065,35 | 85,74% | 7 545,57 | 64,27% |
| Úroky a splátky leasingu | 9 518,00 | 8 338,76 | 87,61% | 2 831,61 | 29,75% |
| Ostatní finanční výdaje | 3,00 | 1,74 | 58,00% | 0,13 | 4,19% |
| Nákup energií | 22 612,00 | 18 998,51 | 84,02% | 16 432,29 | 72,67% |
| Nákup služeb | 93 745,00 | 71 605,34 | 76,38% | 76 910,85 | 82,04% |
| Opravy a udržování | 32 860,00 | 31 776,36 | 96,70% | 41 306,75 | 125,71% |
| Ostatní nákupy | 3 847,00 | 3 094,96 | 80,45% | 1 651,06 | 42,92% |
| Dopravní obslužnost | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Ostatní příspěvky, náhrady a věcné dary | 1 296,00 | 732,51 | 56,52% | 507,45 | 39,16% |
| Neinv.transfery podnikatel.sub. a nezisk.org. | 109 919,00 | 109 469,68 | 99,59% | 102 413,36 | 93,17% |
| Neinv. transfery rozpočtům | 262 156,00 | 250 275,01 | 95,47% | 279 831,85 | 106,74% |
| Neinv.transfery obyvatelstvu | 1 319,00 | 982,06 | 74,45% | 183 308,20 | 13897,51% |
| Ostatní neinvestiční transfery | 55 203,70 | 1 547,92 | 2,80% | 811,57 | 1,47% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE | 772 634,70 | 649 976,79 | 84,12% | 860 098,83 | 111,32% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 809 913,00 | 653 147,79 | 80,64% | 580 850,64 | 71,72% |
| VÝDAJE CELKEM | 1 582 547,70 | 1 303 124,59 | 82,34% | 1 440 949,47 | 91,05% |
| SALDO v rozpočtové skladbě (bez financování) | -608 570,00 | -356 202,25 | 58,53% | -167 517,37 | 27,53% |
| Uhrazené splátky jistin a dluhopisů | 5 000,00 | 0,00 | 0,00% | 1 154,20 | 23,08% |
| Přijaté půjčky | 450 000,00 | 260 000,00 | 57,78% | 180 000,00 | 40,00% |
| Změna stavu na bankovních účtech | 163 570,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| FINANCOVÁNÍ | 608 570,00 | 260 000,00 | 42,72% | 178 845,80 | 29,39% |
| Řízení likvidity | 0,00 | 4 234,15 | 0,00% | 1 496,73 | 0,00% |
| PŘÍJMY všechny | 1 587 547,70 | 1 211 156,49 | 76,29% | 1 454 928,83 | 91,65% |
| VÝDAJE všechny | 1 587 547,70 | 1 303 124,59 | 82,08% | 1 442 103,67 | 90,84% |
| SALDO úplné | 0,00 | -91 968,10 | 0,00% | 12 825,16 | 0,00% |
| Provozní přebytek | 0,00 | 100 328,67 | ndf | 127 837,07 | ndf |
| Rozdíl provozního přebytku a spl. jistiny | -12 697,00 | 100 328,67 | -790,18% | 126 682,87 | -997,74% |
| Dluhová základna | 725 735,70 | 711 739,40 | 98,07% | 755 065,20 | 104,04% |
| Dluhová služba | 14 518,00 | 8 338,76 | 57,44% | 3 985,81 | 27,45% |
| Dluhová služba / dluhová základna (v %) | | | 0,75 | | 0,40 |

Komentář k rozboru hospodaření:

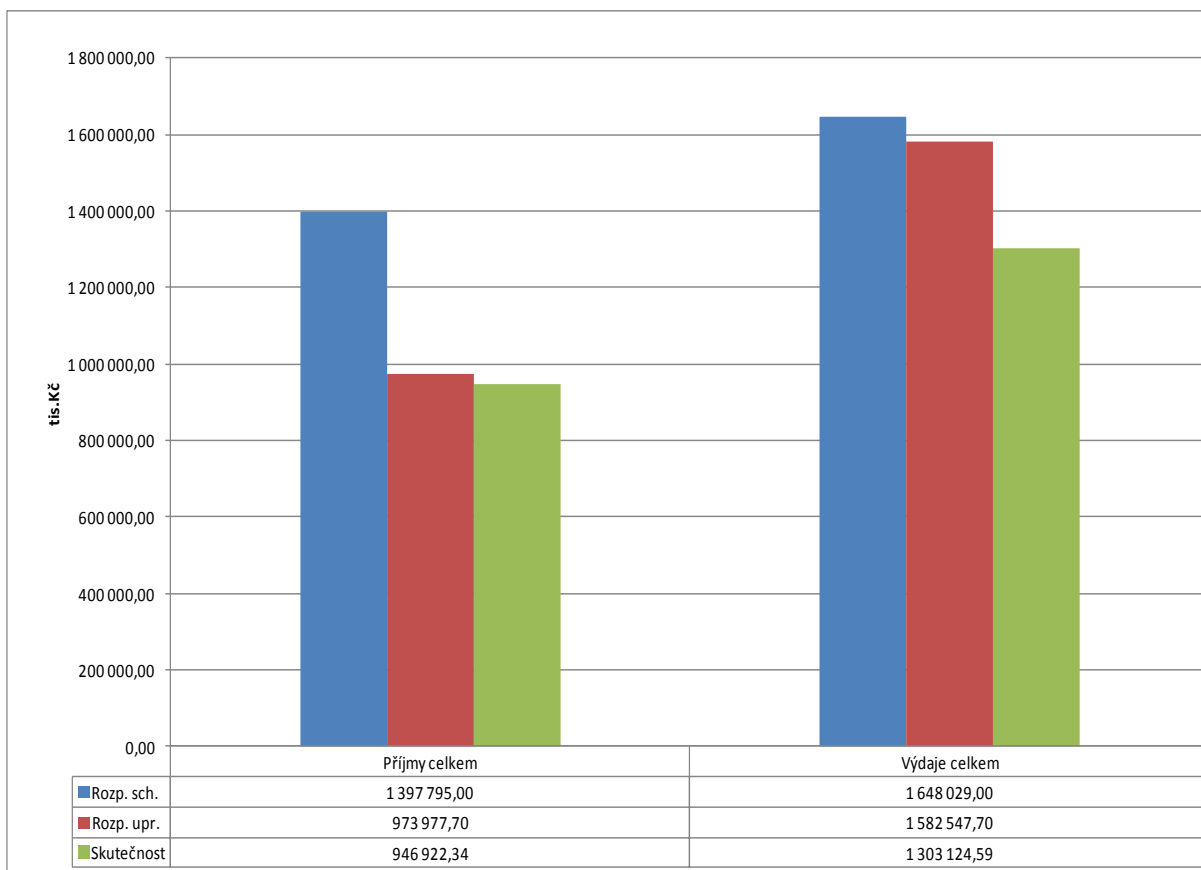
Rozpočtové **hospodaření Statutárního města Chomutova** v roce 2012 skončilo **deficitem ve výši 356 202,20 tis. Kč.**

Rozpočet pro rok 2012 byl schválen ve výši 1 998 029,00 tis. Kč. V průběhu sledovaného období byl následně rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními na částku 1 587 547,70 tis. Kč. Celkem bylo provedeno 112 rozpočtových opatření.

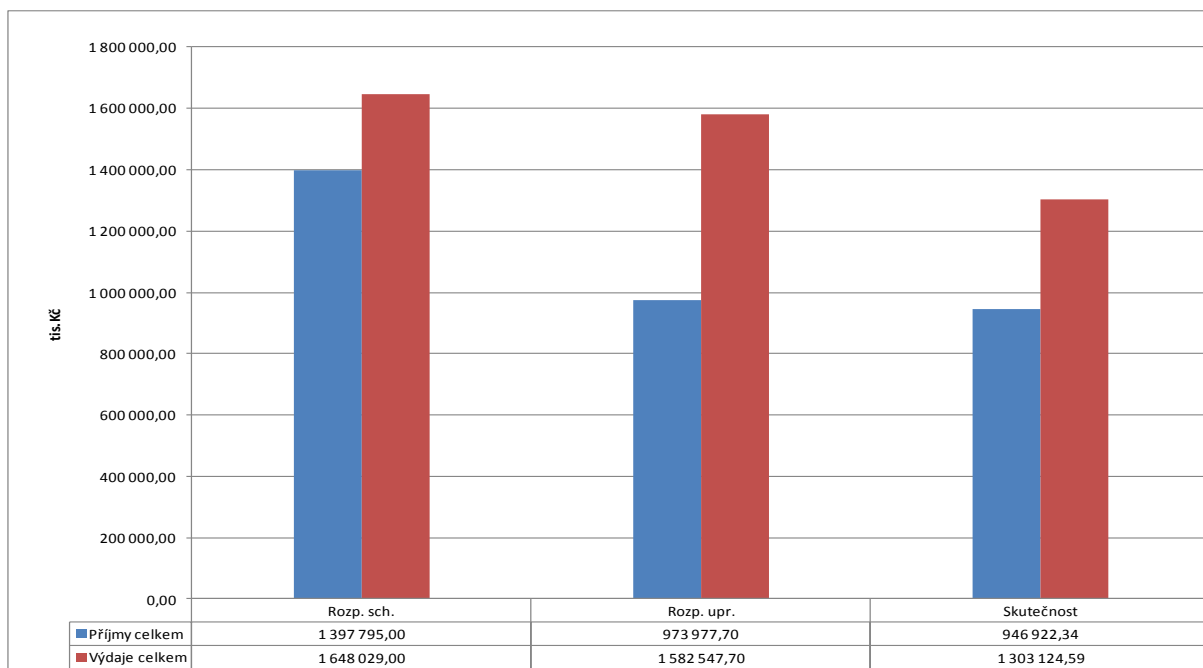
Příjmy /bez třídy 8 – financování/ byly naplněny ve výši 946 922,30 tis. Kč, tj. **97,22% UR** /upraveného rozpočtu/. Příjmová stránka rozpočtu je tvořena daňovými příjmy (566 405,20 tis. Kč), nedaňovými příjmy (78 775,50 tis. Kč), kapitálovými příjmy (21 037,40 tis. Kč) a dotacemi (280 704,20 tis. Kč). Oproti stejnému období roku 2011 jsou o 326 510,50 tis. Kč nižší.

Výdaje /bez třídy 8 – financování/ byly čerpány ve výši 1 303 124,50 tis. Kč, tj. **82,34 % UR**. Z této částky představují běžné výdaje 649 976,70 tis. Kč a kapitálové výdaje 653 147,80 tis. Kč. Oproti roku 2011 jsou o 137 879,90 tis. Kč nižší.

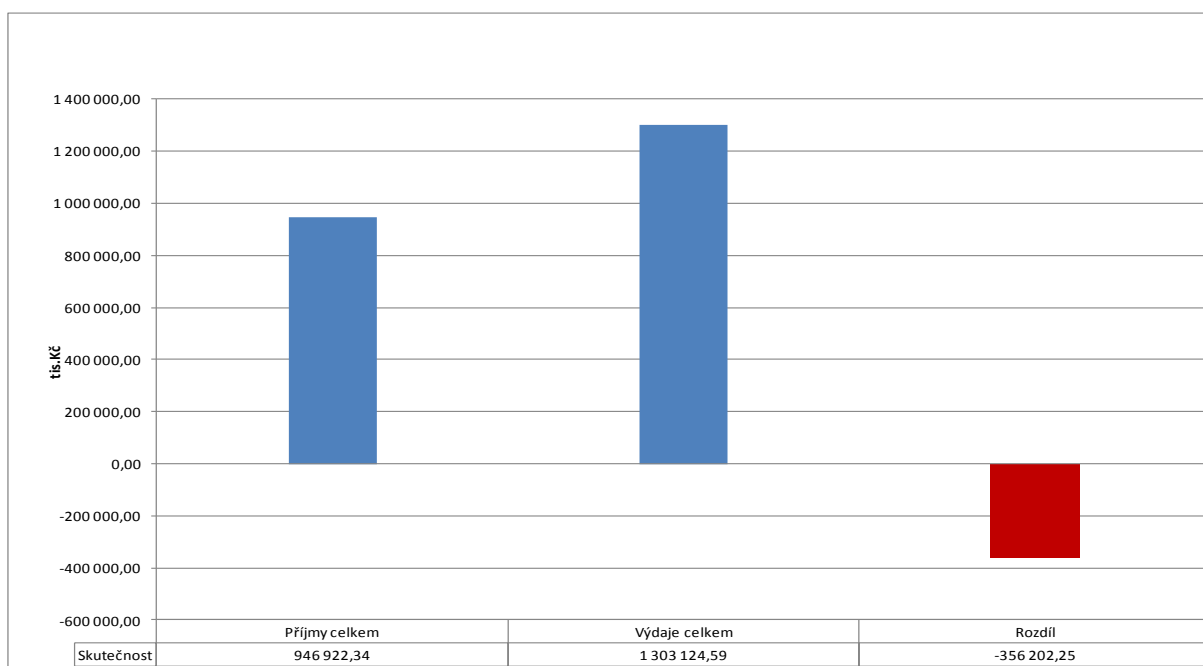
Provozní přebytek Statutárního města Chomutova dosáhl k 31.12.2012 výše 100 328,70 tis. Kč, ve stejném období zaznamenalo město **kapitálový deficit** ve výši 456 530,90 tis. Kč, výsledkem hospodaření je již zmíněný **výsledek hospodaření deficit ve výši 356 202,20 tis. Kč.**

Rekapitulace hospodaření – rok 2012 – bez financování

Rekapitulace hospodaření – rok 2012 – bez financování

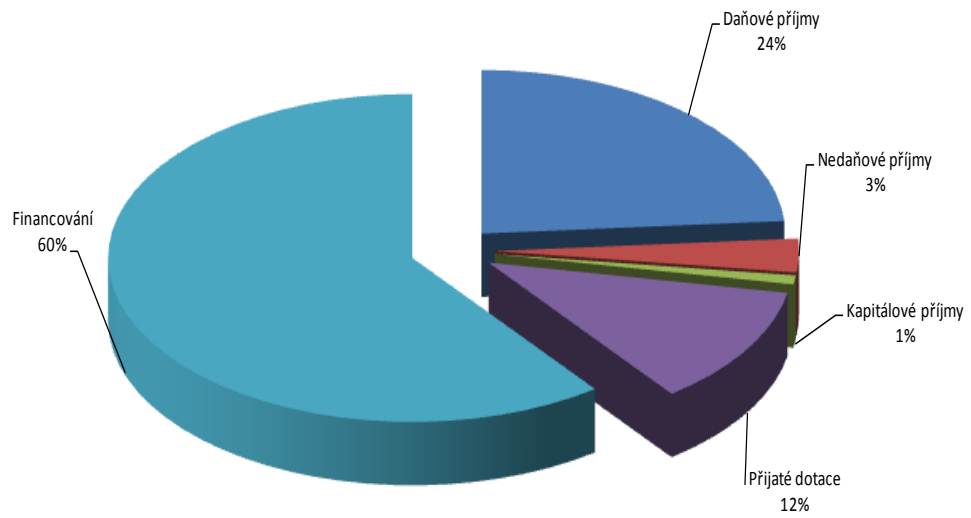
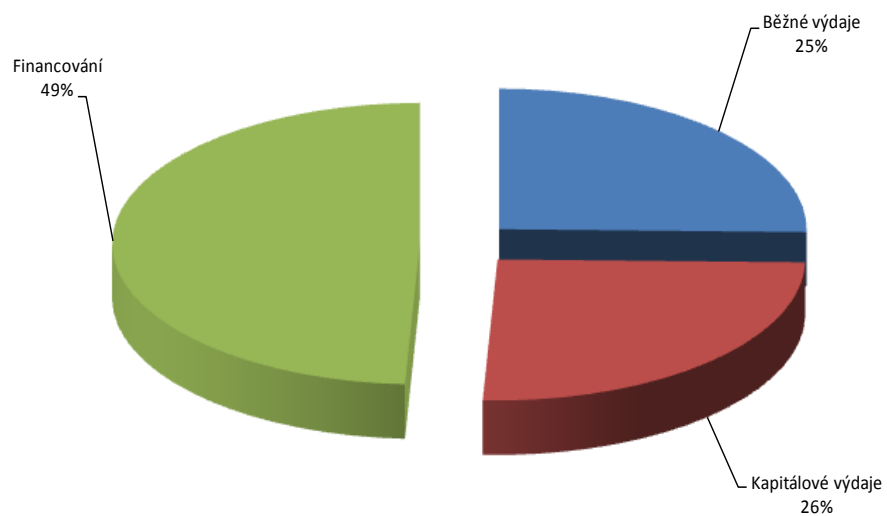


Skutečnost – příjmy a výdaje - rok 2012 – bez financování



| Příjmy celkem | Výdaje celkem | Rozdíl |
|---------------|---------------|-------------|
| 946 922,30 | 1 303 124,50 | -356 202,20 |

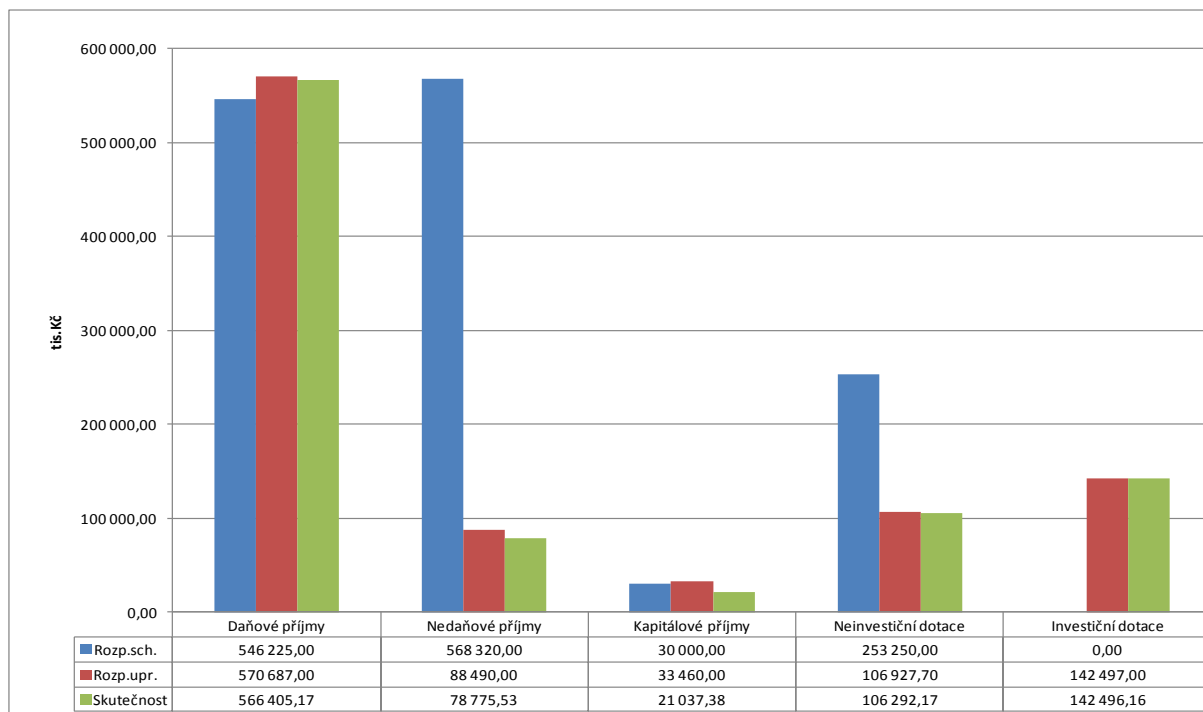
| | Příjmy celkem | Výdaje celkem |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Schválený rozpočet | 1 998 029,00 | 1 998 029,00 |
| Upravený rozpočet | 1 587 547,70 | 1 587 547,70 |
| Skutečnost k 31.12.2012 | 946 922,30 | 1 303 124,50 |

Příjmy – skutečnost rok 2012 – včetně financování**Výdaje – skutečnost rok 2012 – včetně financování**

3.1 Rozbor příjmové stránky rozpočtu města

Struktura příjmů rozpočtu města

Vyhodnocení rozpočtu rok 2012 – příjmy dle tříd



DAŇOVÉ PŘÍJMY:

Příjmy Statutárního města Chomutova z daní a poplatků jsou nejdůležitějším zdrojem příjmů do rozpočtu statutárního města. Zásadní podíl na celkových příjmech mají tzv. sdílené daně. Výše sdílených daní rozpočtu statutárního města je záměrně mírně podhodnocena oproti hodnotám vycházející ze státního rozpočtu přepočítaných podle vyhlášky MFČR č. 281/2012 Sb. podle velikostní kategorie obce a přepočítacího koeficientu.

Byly splněny v celkové výši 566 405,20 tis. Kč, tj. 99,20 % UR.

Oproti stejnému období jsou o 12 587,3 tis. Kč nižší.

Daňové příjmy rozpočtu Statutárního města Chomutova tvořily:

1. sdílené daně - podíl na 21,4 % z celostátního hrubého výnosu:

- daně z přidané hodnoty (§ 4 odst. 1b)
- daně z příjmů fyzických osob - ze závislé činnosti (§ 4 odst.1c)
- vybírané srážkou (§ 4 odst. 1d)
- z 60 % z celostátního hrubého výnosu daně z podnikání (§ 4 odst. 1e)
- daně z příjmů právnických osob s výjimkou případů, kde poplatníkem je obec (§ 4 odst. 1f)
- podíl na 1,5 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti – „motivační daň“ (§ 4 odst. 1i).

Na 21,4 % celostátního výnosu daní z přidané hodnoty a daní z příjmů se každá obec podílí procentem, které se stanoví součtem:

- a) poměru celkové výměry katastrálních území obce k celkové výměře katastrálních území všech obcí, vyjádřeného v procentech a násobeného koeficientem 0,03, (**Chomutov 2925 ha**),
- b) poměru počtu obyvatel obce k počtu obyvatel všech obcí, vyjádřeného v procentech a násobeného koeficientem 0,03, (**Chomutov 49 540 obyvatel**),
- c) poměru násobku postupných přechodů, vypočteného pro obec pomocí koeficientů postupných přechodů, k součtu násobků postupných přechodů vypočtených za ostatní obce, vyjádřeného v procentech a násobeného koeficientem 1,7629 a dále násobeného celkovým procentem, kterým se na části celostátního hrubého výnosu daní podílejí ostatní obce (**Chomutov koeficient 0,382707**).

Procento, kterým se každá obec podílela na procentní části celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti podle § 4 odst. 1, písm. i) - „motivační daň“, se stanovovalo ve výši odpovídající poměru počtu zaměstnanců v obci, k součtu zaměstnanců vykázaných v jednotlivých obcích České republiky, a to k 1. prosinci bezprostředně předcházejícího kalendářního roku, mělo Statutární město **Chomutov** hodnotu **koeficientu 0,469658**.

2. výlučné daně

- výnos daně z nemovitostí vybraný na území obce (§ 4 odst. 1a),
- 30 % z výnosu daně z příjmů fyzických osob z podnikání vybrané na území obce (§ 4 odst. 1g),
- daň z příjmů právnických osob v případech, kdy poplatníkem je obec (§ 4 odst.1h).

Výnos sdílených a výlučných daní byl Statutárnímu městu Chomutov převáděn Finančním úřadem pro Chomutov. Daň z příjmů právnických osob, kdy poplatníkem je obec, si do svého rozpočtu příjmů převádělo samo město.

Podíly na státem vybíraných daních

Přehled plnění položek na státem vybíraných sdílených daních:

- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků: 106 923,39 tis. Kč, plnění 101,64% UR,
- daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti: 16 012,07 tis. Kč, plnění 106,75% UR,
- daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů: 10 763,59 tis. Kč, plnění 114,51% UR,
- daň z příjmů právnických osob: 105 748,11 tis. Kč, plnění 106,49% UR,
- daň z příjmů právnických osob za obce: 19 361,76 tis. Kč, plnění 100,00 % UR,
- daň z přidané hodnoty – plnění 205 653,16 tis. Kč, plnění 92,18 % UR,
- daň z nemovitosti: 37 265,08 tis. Kč, plnění 115,87% UR.

3. sankční poplatky

Jednalo se o:

- poplatky za znečišťování ovzduší dle zákona č. 86/2002 Sb., o ochraně ovzduší. Jedná se o poplatky za vkládání znečišťujících látek do ovzduší. Výnos z poplatků je příjmem Státního fondu životního prostředí České republiky (velké a střední stacionární zdroje znečištění), obcí (malé stacionární zdroje znečištění). Výnosy poplatků jsou určeny k ochraně životního prostředí. V roce 2012 se příjem z tohoto poplatku uskutečnil ve výši 35,0 tis. Kč.

- poplatky za uložení odpadů zahrnují poplatky za uložení odpadů na skládky podle zákona o odpadech. Poplatek se hradí obci, na jejímž katastrálním území se nachází skládka. Riziková složka odpadů je příjmem Státního fondu životního prostředí. Příjem činil 863,37 tis. Kč, plnění 57,56 % UR.

- odvod za odnětí zemědělské půdy dle zákona č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu. Část inkasa ve výši 40 %, která je příjmem obce, byla převáděna finančními a celními úřady. Zbýlý podíl (60 % inkasa) je příjmem Státního fondu životního prostředí. Odvody, které jsou příjmem obce, mohou být použity jen pro zlepšení životního prostředí v obci a pro ochranu a obnovu přírody a krajiny. Příjem činil 12,35 tis. Kč, plnění 61,76% UR.

- poplatek za odnětí pozemků s funkcí lesa dle zákona č. 289/1995 Sb., o lesích a o změně a doplnění některých zákonů (lesní zákon), ve znění pozdějších předpisů. Tento poplatek se platí obci, na jejímž katastrálním území došlo k odnětí, přitom podíl obce je 40 % a 60 % jeho výnosu je příjmem Státního fondu životního prostředí. Poplatek převádějí celní úřady, jeho výnos je určen na zlepšení životního prostředí obce. V roce 2011 činil příjem z tohoto poplatku 35,30 tis. Kč

4. správní a místní poplatky a poplatek za komunální odpad

Správní a místní poplatky vybírá Statutární město Chomutov.

Místní poplatky

Příjem do rozpočtu statutárního města ze zavedených místních poplatků dosáhl v roce 2012 částky 25 437,56 tis. Kč. Rozpočet tohoto typu daně byl tedy naplněn na 91,07 %. Na celkových příjmech má nejvyšší podíl poplatek za komunální odpady 20,89 mil. Kč, poplatek za provozované výherní hrací přístroje 1,08 mil. Kč, poplatek ze psů 2,09 mil. Kč, dále poplatek za užívání veřejného prostranství 1,24 mil. Kč. Fiskální charakter pro rozpočet města mají pouze poplatky za provozovaný hrací přístroj a v minimálním rozsahu ještě pobytové poplatky, u ostatních poplatků jsou v rozpočtu města protináklady (výdaje na zajištění systému nakládání s odpady, údržba veřejného prostranství – komunikací a veřejné zeleně, jejichž náklady převyšují příjmy z výše uvedených poplatků).

Srovnáme-li se stavem k 31. 12. loňského roku, dosáhlo statutární město Chomutov v roce 2012 nižších příjmů o 8,2 mil. Kč. Příjmy ve 4. Q. 2012 se snížily u poplatku za komunální odpad o 1,4 mil. Kč. Na tomto snížení má podíl změna, kdy vyplácení sociálních dávek bylo převedeno pod Úřad práce CV a následně se přestaly nedoplatky poplatníků vybírat při výplatě sociálních dávek. Nižších příjmů o 5,9 mil. Kč dosáhl i poplatek za VHP, který je zrušený a nově zavedený poplatek za výherní loterijní přístroje dle Obecně závazné vyhlášky o místních poplatcích č. 16/2010 za provozovaný výherní hrací přístroj nebo jiné technické herní zařízení povolené MF, který přispěl do rozpočtu města. U ostatních poplatků statutární město Chomutov dosáhlo srovnatelných příjmů.

Všem poplatníkům, kteří nezaplatili včas a ve správné výši, jsou rozesílány výzvy a upomínky, poté následují platební výměry. Při neplacení poplatků zahajuje poté odbor ekonomiky s dlužníky exekuční řízení a to formou exekucí bankovních účtů, mezd popřípadě prováděním mobiliárních exekucí.

| Místní poplatky | 2012 | | | | | Procento plnění k RU | 2011 |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | Upravený rozpočet | Příjmy k 31.3. | Příjmy k 30.6. | Příjmy k 30.9. | Příjmy k 31.12. | | Skutečnost k 31.12. |
| za komunální odpad | 23 010 | 9 706,22 | 10 858,71 | 19 078,35 | 20 868,56 | 90,73 | 22 245,77 |
| ze psů | 2500 | 1 370,72 | 1 830,89 | 2 010,80 | 2 085,24 | 83,41 | 2 349,51 |
| lázeňský a rekreační | 50 | 1,95 | 2,82 | 3,95 | 4,28 | 8,55 | 12,13 |
| veřejné prostranství | 1 200 | 207,54 | 287,49 | 664,64 | 1 236,21 | 103,02 | 2 017,11 |
| zrušeno ze vstupného | 50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,56 |
| z ubytovací kapacity | 130 | 51,49 | 79,26 | 120,91 | 167,74 | 129,03 | 92,47 |
| zrušeno VHP | 1 000 | 1 075,53 | 1 075,53 | 1 075,53 | 1 075,53 | 107,55 | 6 936,09 |
| CELKEM | 27 940 | 12 413,45 | 14 134,70 | 22 954,18 | 25 437,56 | 91,07 | 33 659,64 |

Správní poplatky

Za úkony státní správy v přenesené působnosti vybral Magistrát města Chomutova v roce 2012 od občanů a podnikatelů na správních poplatcích 12 544,49 tis. Kč. Rozpočet správních poplatků dosáhl plnění 86,57 %. Za úkony ve správním řízení nejvíce vybral odbor dopravy a správních činností 10 469 tis., dále pak odbor živnostenský úřad 965 tis. Kč a odbor kanceláře tajemníka 828 tis. Kč.

| Správní poplatky | 2012 | | | | | | 2011 |
|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | Upravený rozpočet | Příjmy k 31.3. | Příjmy k 30.6. | Příjmy k 30.9. | Příjmy k 31.12. | Procento plnění k UR | Skutečnost k 31.12. |
| Odbor ekonomiky | 1 000 | -154,90 | -144,38 | -135,02 | -127,47 | 12,75 | 405,83 |
| Odbor SÚ a ŽP | 390 | 121,46 | 223,58 | 306,67 | 409,99 | 105,13 | 401,31 |
| Odbor dopr. a spr.č. | 10 500 | 2 448,28 | 5 585,13 | 8 311,49 | 10 468,92 | 99,70 | 10 612,54 |
| Odbor kan.tajemníka | 1 500 | 236,36 | 435,33 | 648,96 | 828,14 | 55,21 | 936,23 |
| Odbor živnost. úřad | 1 100 | 299,66 | 544,99 | 757,30 | 964,92 | 87,72 | 1 032,98 |
| CELKEM | 14 490 | 1 950,86 | 6 644,65 | 9 889,40 | 12 544,49 | 86,57 | 13 390,42 |

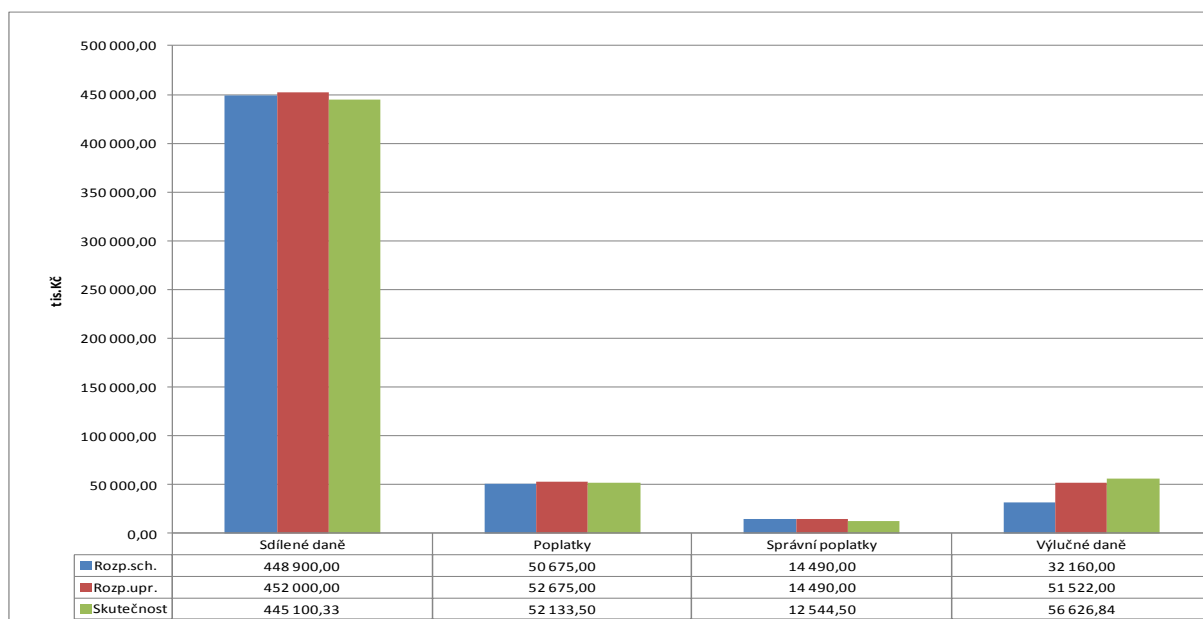
5. Ostatní daňové příjmy:

Odvod z výtěžku za provozování loterií – číselné sázky 1 912,68 tis. Kč, plnění 106,26% UR.

Odvod z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení – VHP + VLT 22 493,43 tis. Kč, plnění 112,47% UR.

Příjmy za zvláštní odborné způsobilosti žadatelů o řidičské oprávnění – hrazené žadateli o řidičské oprávnění či zdokonalování kvalifikace při řízení vozidel – za provedení zkoušky. Příjem 1 408,05 tis. Kč, plnění 112,64% UR.

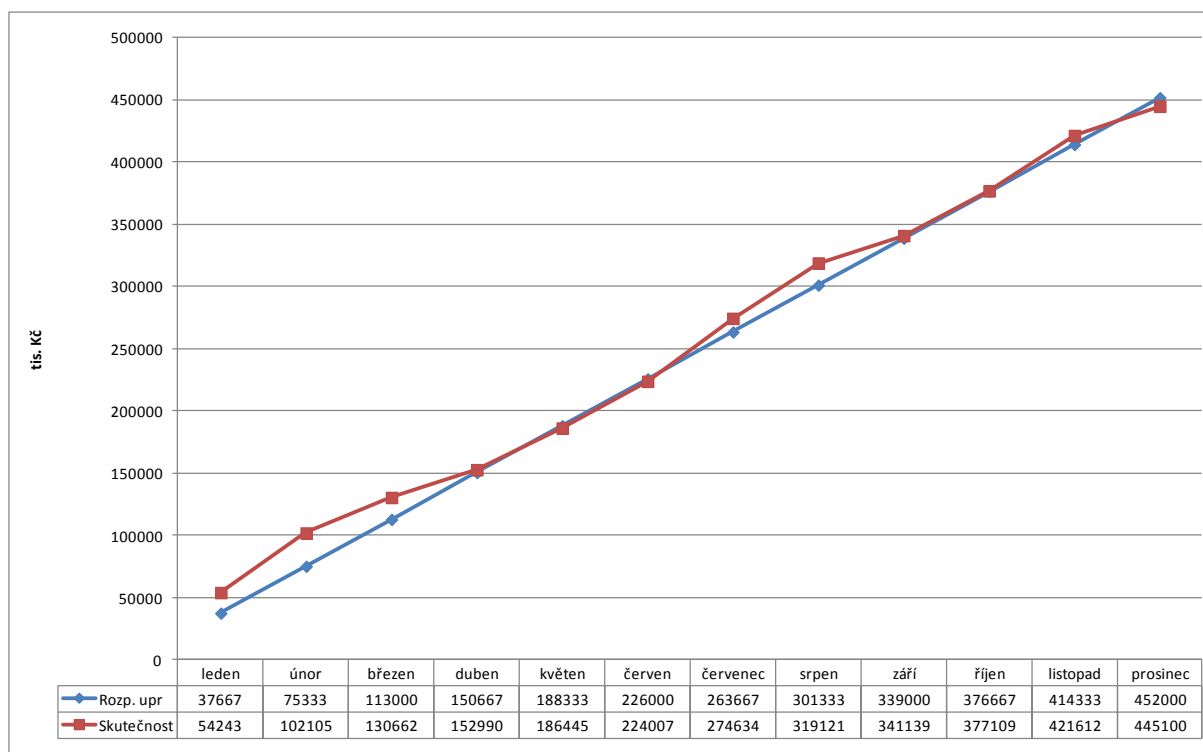
Ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedených – nově vzniklé poplatky, neidentifikovatelné poplatky. Průběžná položka rovněž pro poplatek za likvidaci autovraků, který je 100% převáděn Státnímu fondu životního prostředí. Příjem -64,24 tis. Kč.

Vyhodnocení rozpočtu rok 2012 – daňové příjmy

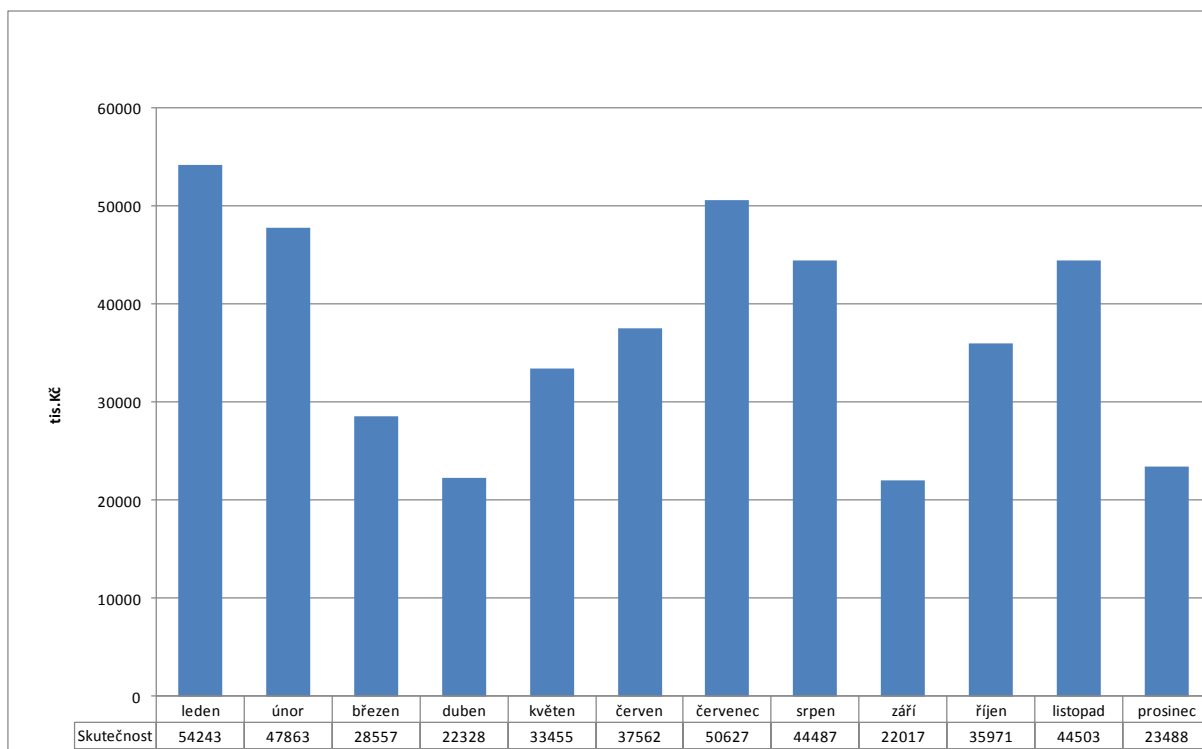
Sdílené daně - rok 2012 – plnění po měsících

| Měsíc | 1111 - DPFO zč | | 1112 - DPFO sč | | 1113 - DPFO kv | | 1121 - DPPO | | 1211 - DPH | |
|---------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|------------|
| | Upr.roz. | 105 200,00 | Upr.roz. | 15 000,00 | Upr.roz. | 9 400,00 | Upr.roz. | 99 300,00 | Upr.roz. | 223 100,00 |
| | Skut. | Sk/Upr. | Skut. | Sk/Upr. | Skut. | Sk/Upr. | Skut. | Sk/Upr. | Skut. | Sk/Upr. |
| | tis. Kč | % | tis. Kč | % | tis. Kč | % | tis. Kč | % | tis. Kč | % |
| leden | 14 003,41 | 13% | 3 324,45 | 22% | 898,52 | 10% | 16 893,48 | 17% | 19 122,74 | 9% |
| únor | 9 786,30 | 9% | 608,24 | 4% | 1 904,21 | 20% | 633,70 | 1% | 34 930,10 | 16% |
| březen | 7 504,43 | 7% | 1 557,39 | 10% | 584,35 | 6% | 18 910,69 | 19% | 0,00 | 0% |
| duben | 6 177,85 | 6% | 245,36 | 2% | 614,96 | 7% | 4 987,46 | 5% | 10 302,38 | 5% |
| květen | 7 203,48 | 7% | 487,76 | 3% | 828,84 | 9% | 0,00 | 0% | 24 934,90 | 11% |
| červen | 9 203,75 | 9% | 4 525,42 | 30% | 696,33 | 7% | 19 458,29 | 20% | 3 678,39 | 2% |
| červenec | 8 868,24 | 8% | 1 929,55 | 13% | 944,38 | 10% | 21 122,54 | 21% | 17 762,04 | 8% |
| srpen | 9 802,55 | 9% | 302,16 | 2% | 1 086,76 | 12% | 0,00 | 0% | 33 296,00 | 15% |
| září | 7 520,43 | 7% | 1 516,76 | 10% | 850,60 | 9% | 7 327,14 | 7% | 4 802,55 | 2% |
| říjen | 8 828,61 | 8% | 373,17 | 2% | 781,69 | 8% | 10 783,24 | 11% | 15 203,83 | 7% |
| listopad | 9 224,22 | 9% | 378,74 | 3% | 916,43 | 10% | 913,42 | 1% | 33 070,14 | 15% |
| prosinec | 8 800,13 | 8% | 763,10 | 5% | 656,53 | 7% | 4 718,14 | 5% | 8 550,11 | 4% |
| Celkem | 106 923,40 | 102% | 16 012,08 | 107% | 10 763,59 | 115% | 105 748,11 | 106% | 205 653,16 | 92% |

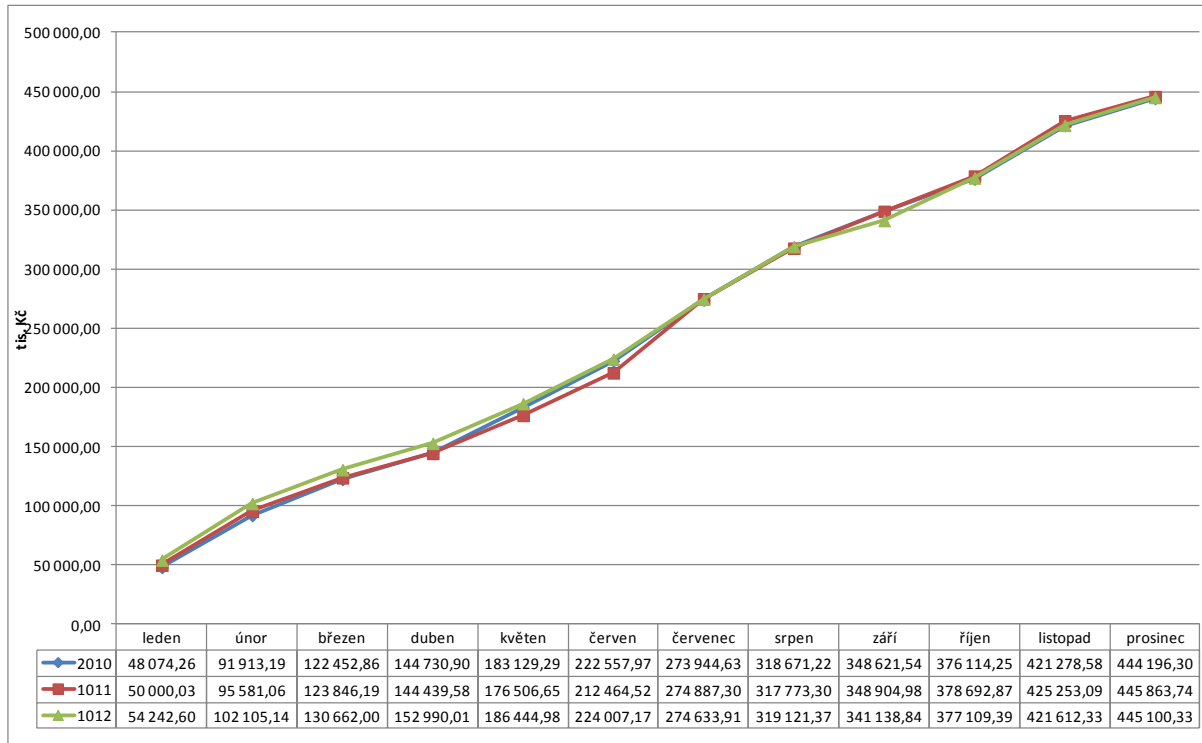
Sdílené daně – rok 2012 - plnění po měsících nasčítaně



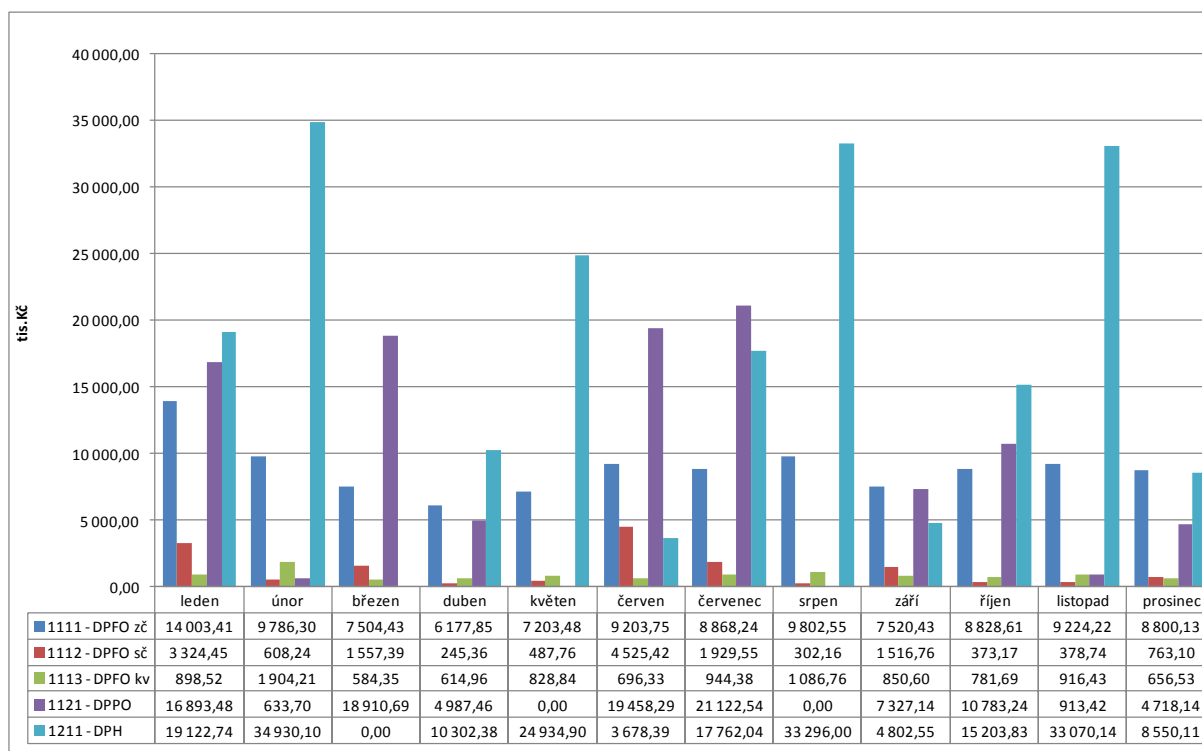
Sdílené daně – rok 2012 - plnění po měsících absolutně



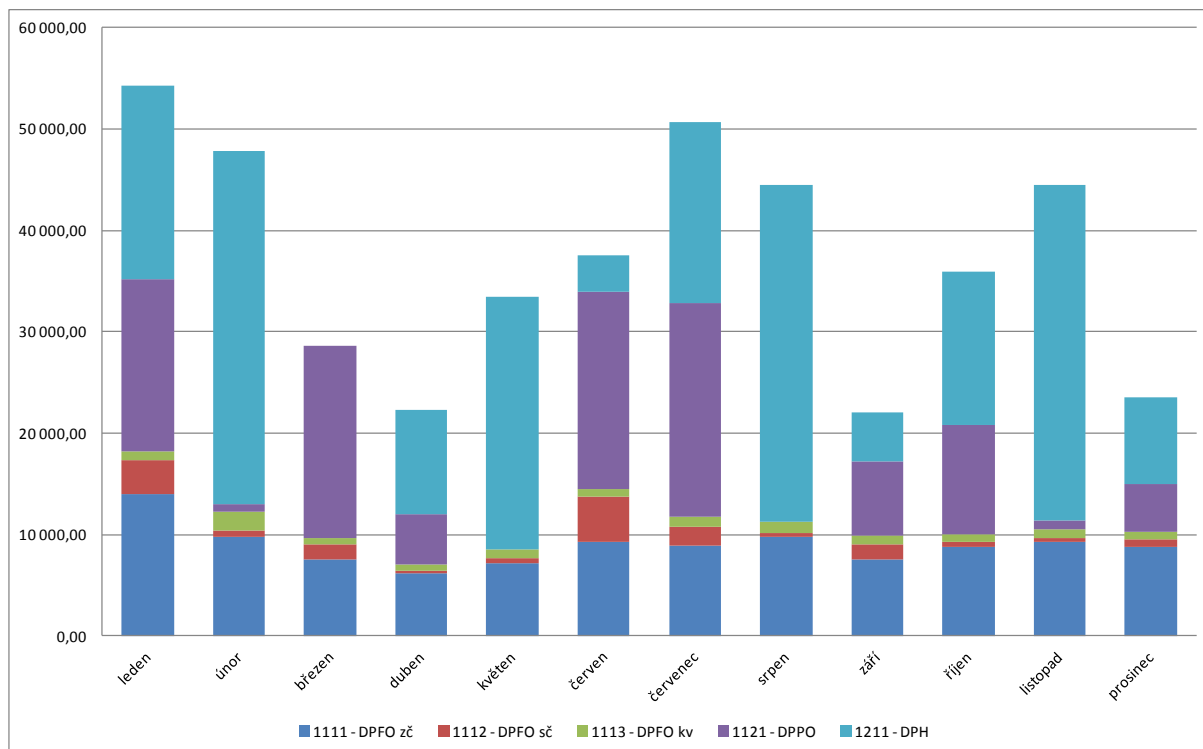
Sdílené daně – rok 2010 až 2012 - plnění po měsících nasčítaně



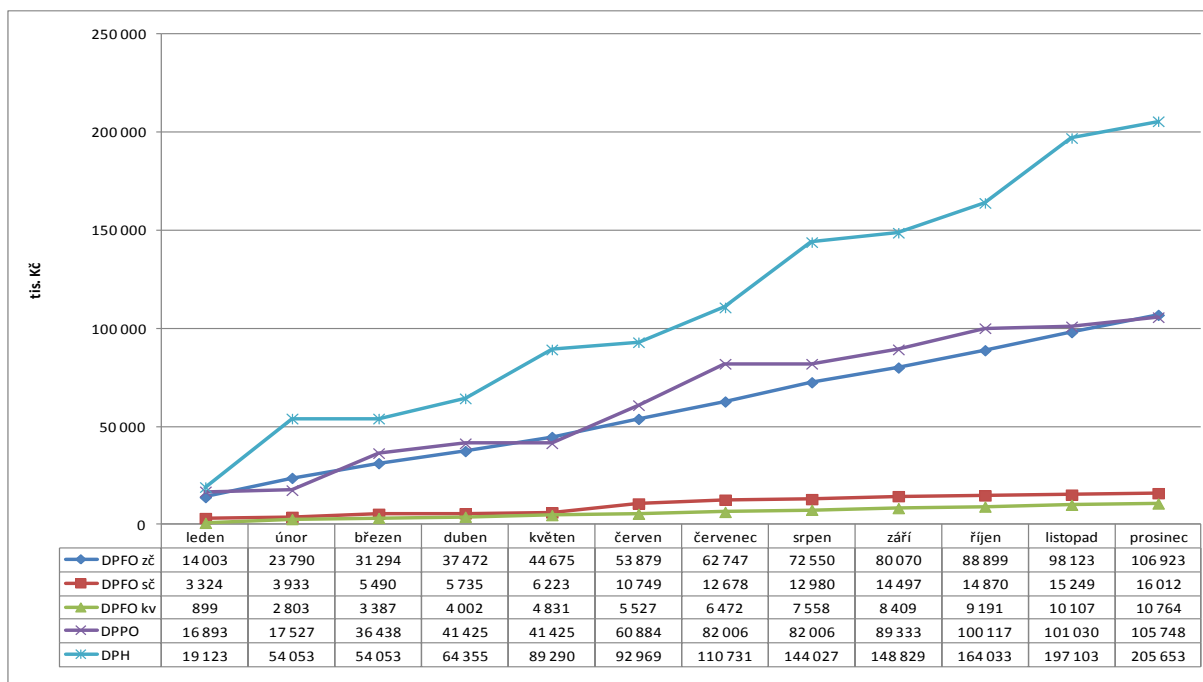
Sdílené daně – rok 2012 - plnění jednotlivých daní po měsících absolutně



Sdílené daně – rok 2012 - plnění po měsících absolutně



Sdílené daně – rok 2012 - plnění jednotlivých daní po měsících nasčítaně

Analýza vybraných druhů příjmůSankční platby

Odbor ekonomiky města vybral v roce 2012 na ukládaných sankčních platbách do městské pokladny 6,3 mil. Kč. Schválený rozpočet příjmů ze sankčních plateb je naplněn na 75,57 %. Celkem do rozpočtu města přineslo přestupkové chování občanů a podnikatelů 6 344 tis. Kč, tedy o 1 330 tis. Kč méně než v roce 2011.

Na celkovém výběru se nejvíce podílejí pokuty na úseku dopravy, a to jak pokuty uložené přestupkovou komisí na úseku dopravy 3,1 mil. Kč, tak pokuty uložené Městskou policií 0,8 mil. Kč. Na pokutách Stavebního úřadu a ŽP vybralo město téměř 0,4 mil. Kč. Příjem pokut od živnostníků činil 0,8 mil. Kč. Přestupkové chování občanů v civilních občanských agendách přineslo do rozpočtu statutárního města 0,5 mil. Kč. Na ostatních úsecích (daňové řízení, správní činnosti) bylo vybráno 0,8 mil. Kč.

| Sankční platby | 2012 | | | | | | 2011 |
|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| | Upravený rozpočet | Příjmy k 31.3. | Příjmy k 30.6. | Příjmy k 30.9. | Příjmy k 31.12. | Procento plnění k UR | Upravený rozpočet |
| Stavební úřad a ŽP | 450 | 29,00 | 169,68 | 243,38 | 377,18 | 83,82 | 450,54 |
| Městská policie | 1 400 | 200,40 | 431,73 | 580,62 | 835,72 | 59,69 | 997,03 |
| Přestupky - civilní | 700 | 107,57 | 244,74 | 346,48 | 445,98 | 63,71 | 598,78 |
| OŽÚ | 700 | 80,80 | 222,85 | 485,15 | 762,05 | 108,86 | 654,54 |
| Přestupky - dopravní | 5 020 | 754,10 | 1 612,72 | 2 405,24 | 3 072,82 | 61,21 | 4 472,28 |
| Přestupky-evid.obyv. | 100 | 87,10 | 198,50 | 348,40 | 462,30 | 462,30 | 174,30 |
| Pokuty OE | 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 |
| Přestupky-nepoj.voz. | 0 | 107,67 | 237,32 | 321,13 | 354,19 | 0,00 | 210,54 |
| Pokuty-řidič.průkaz | 5 | 11,00 | 19,00 | 30,00 | 32,00 | 640,00 | 100,45 |
| OKT | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
| CELKEM | 8 395,00 | 1 377,64 | 3 136,54 | 4 760,40 | 6344,24 | 75,57 | 7 674,46 |

Vyhodnocení rozpočtu rok 2012 – Příjmy

| Č. pol. | Položka | Rozpočet | | Skutečnost tis. Kč | Plnění Skut./Upr.R. % |
|---------------------------------|---|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| | | Schválený tis. Kč | Upravený tis. Kč | | |
| 1111 | Daň z příjmů FO ze záv.činn. a fčn.č. požitků | 105 200,00 | 105 200,00 | 106 923,40 | 101,6% |
| 1112 | Daň z příjmů FO ze sam. výdělečné činnosti | 11 900,00 | 15 000,00 | 16 012,08 | 106,7% |
| 1113 | Daň z příjmů FO z kapitálových výnosů | 9 400,00 | 9 400,00 | 10 763,59 | 114,5% |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 99 300,00 | 99 300,00 | 105 748,11 | 106,5% |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | 0,00 | 19 362,00 | 19 361,76 | 100,0% |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 223 100,00 | 223 100,00 | 205 653,16 | 92,2% |
| 1332 | Poplatky za znečišťování ovzduší | 15,00 | 15,00 | 35,00 | 233,3% |
| 1333 | Poplatky za uložení odpadů | 1 500,00 | 1 500,00 | 863,37 | 57,6% |
| 1334 | Odvody za odnětí půdy ze zeměd. půd. fondu | 20,00 | 20,00 | 12,35 | 61,8% |
| 1335 | Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa | | | 35,30 | - |
| 1340 | Popl. za provoz syst. nakl. s komunál. odpady | 23 010,00 | 23 010,00 | 20 868,56 | 90,7% |
| 1341 | Poplatek ze psů | 2 500,00 | 2 500,00 | 2 085,24 | 83,4% |
| 1342 | Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt | 50,00 | 50,00 | 4,28 | 8,6% |
| 1343 | Poplatek za užívání veřejného prostranství | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 236,21 | 103,0% |
| 1344 | Poplatek ze vstupného | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,0% |
| 1345 | Poplatek z ubytovací kapacity | 130,00 | 130,00 | 167,74 | 129,0% |
| 1347 | Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj | 20 000,00 | 1 000,00 | 1 075,53 | 107,6% |
| 1351 | Odvod z loterií a podob. her kromě z VHP | 800,00 | 1 800,00 | 1 912,68 | 106,3% |
| 1353 | Příjmy za ZOZ od žadatelů o řidičské oprávnění | 1 250,00 | 1 250,00 | 1 408,05 | 112,6% |
| 1355 | Odvod z výherních hracích přístrojů | 0,00 | 20 000,00 | 22 493,43 | 112,5% |
| 1359 | Ostatní odvody z vybraných činností a služeb j.n. | 150,00 | 150,00 | -64,24 | -42,8% |
| 1361 | Správní poplatky | 14 490,00 | 14 490,00 | 12 544,50 | 86,6% |
| 1511 | Daň z nemovitostí | 32 160,00 | 32 160,00 | 37 265,08 | 115,9% |
| DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM | | 546 225,00 | 570 687,00 | 566 405,17 | 99,2% |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 22 621,00 | 25 561,00 | 23 898,05 | 93,5% |
| 2122 | Odvody příspěvkových organizací | 3 925,00 | 5 636,00 | 4 955,21 | 87,9% |
| 2123 | Ostatní odvody příspěvkových organizací | 0,00 | 49,00 | 49,00 | 100,0% |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 7 625,00 | 7 625,00 | 6 895,94 | 90,4% |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich částí | 14 085,00 | 14 085,00 | 13 628,24 | 96,8% |
| 2133 | Příjmy z pronájmu movitých věcí | 0,00 | 4 445,00 | 5 394,28 | 121,4% |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 406,13 | 48,1% |
| 2142 | Příjmy z podílů na zisku a dividend | 3 500,00 | 3 500,00 | 4 159,63 | 118,8% |
| 2211 | Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů | 20,00 | 20,00 | 0,00 | 0,0% |
| 2212 | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | 8 375,00 | 8 375,00 | 6 344,24 | 75,8% |
| 2229 | Ostatní přijaté vratky transferů | | | 43,36 | - |
| 2310 | Příj.z prod.krátkodob. a drob.dlouhodob.maj. | 12,00 | 12,00 | 30,11 | 251,0% |
| 2321 | Přijaté neinvestiční dary | 0,00 | 4 020,00 | 4 020,00 | 100,0% |
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 0,00 | 54,00 | 544,70 | 1008,7% |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 35,00 | 104,00 | 1 090,27 | 1048,3% |
| 2329 | Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené | 493 167,00 | 49,00 | 146,81 | 299,6% |
| 2343 | Příjmy z úhr.dobýv.prostoru a z vydob.nerostů | 225,00 | 225,00 | 338,34 | 150,4% |
| 2420 | Spl.půjč.prostř.od obec.prosp.spol. a podob.subj. | 850,00 | 850,00 | 313,88 | 36,9% |
| 2451 | Spl.půjčených prostředků od PO | 6 380,00 | 6 380,00 | 3 380,00 | 53,0% |
| 2460 | Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva | 2 500,00 | 2 500,00 | 1 137,35 | 45,5% |
| NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM | | 568 320,00 | 88 490,00 | 78 775,53 | 89,0% |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | 19 000,00 | 19 000,00 | 10 383,77 | 54,7% |
| 3112 | Příjmy z prodeje ostatních nemov.a jejich částí | 10 950,00 | 11 460,00 | 7 499,61 | 65,4% |
| 3113 | Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhodob.majetku | 50,00 | 1 350,00 | 1 504,00 | 111,4% |
| 3121 | Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 | 1 650,00 | 1 650,00 | 100,0% |
| KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM | | 30 000,00 | 33 460,00 | 21 037,38 | 62,9% |
| 4111 | Neinv.příj.tsf.z všeob.pok.správy st.rozpočtu | 0,00 | 9 660,00 | 9 659,58 | 100,0% |
| 4112 | Neinv.příj.transfery ze SR v rámci tsf.vztahu | 62 810,00 | 66 558,70 | 66 558,70 | 100,0% |
| 4116 | Ost.neinv. přijaté tsf.ze státního rozpočtu | 187 440,00 | 12 625,00 | 12 470,93 | 98,8% |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 3 000,00 | 3 216,00 | 2 707,54 | 84,2% |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | 0,00 | 6 396,00 | 6 395,13 | 100,0% |
| 4123 | Investiční přijaté transfery od regionálních rad | 0,00 | 6 305,00 | 6 305,19 | 100,0% |
| 4132 | Převody z ostatních vlastních fondů | 0,00 | 1 000,00 | 1 027,69 | 102,8% |
| 4213 | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | 0,00 | 1 167,00 | 1 167,41 | 100,0% |
| 4216 | Ostatní inv.přijaté transfery ze st.rozpočtu | 0,00 | 31 916,00 | 31 915,92 | 100,0% |
| 4222 | Investiční přijaté transfery od krajů | 0,00 | 9 666,00 | 9 665,51 | 100,0% |
| 4223 | Investiční přijaté transfery od region.rad | 0,00 | 132 831,00 | 132 830,65 | 100,0% |
| PŘIJATÉ DOTACE CELKEM | | 253 250,00 | 281 340,70 | 280 704,26 | 99,8% |
| PŘÍJMY CELKEM | | 1 397 795,00 | 973 977,70 | 946 922,34 | 97,2% |

3.2 Rozbor výdajové stránky rozpočtu města

V roce 2012 činily celkové výdaje rozpočtu města 1 303 124,50 tis. Kč. Plánované výdaje byly schválené ve výši 1 998 029,00 tis. Kč, tyto byly následně upraveny na částku 1 587 547,70 Kč. Hospodaření města a na něj napojených městských organizací skončilo s úsporou 17,66%.

Vyhodnocení celkových výdajů rozpočtu za skupiny odvětvového třídění – rok 2012

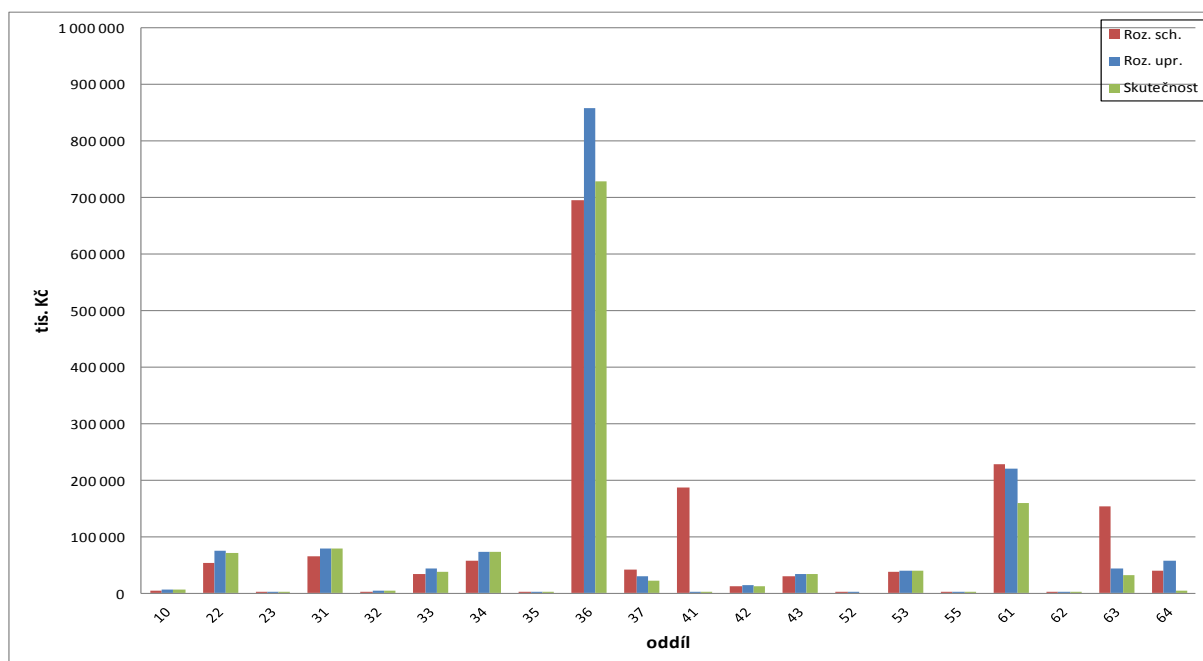
| Celkové výdaje po skupinách | Roz. sch. | Roz. upr. | Skutečnost |
|-----------------------------|------------|--------------|------------|
| 1 zem.a lesní hosp. | 4 180,00 | 7 375,00 | 7 362,83 |
| 2 prům.odvětví | 53 821,00 | 75 223,00 | 71 250,97 |
| 3 služby pro obyv. | 898 306,00 | 1 090 153,00 | 942 393,43 |
| 4 sociální věci | 228 803,00 | 47 244,00 | 44 943,71 |
| 5 bezpečnost | 40 281,00 | 41 582,00 | 40 649,31 |
| 6 všeob.verř.správa | 422 638,00 | 320 970,70 | 196 524,35 |

Analýza výdajů dle oddílů

Vyhodnocení skutečnosti celkových výdajů za oddíly - rok 2012

| Kapitálové výdaje po oddílech | Skutečnost (tis. Kč) |
|--|----------------------|
| 22 Doprava | 32 822,58 |
| 34 Tělovýchova a zájmová činnost | 1 951,68 |
| 36 Bydlení, kom. služ. a územní rozvoj | 605 556,68 |
| 37 Ochrana životního prostředí | 1 158,68 |
| 43 Soc.péče a pom.spol.čin.v soc.zab. | 5 149,09 |
| 53 Bezpečnost a veřejný pořádek | 1 250,00 |
| 61 Stát.moc,stát.spr.,úz.samospráva | 5 259,08 |
| Kapitálové výdaje celkem | 653 147,79 |

Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění – rok 2012



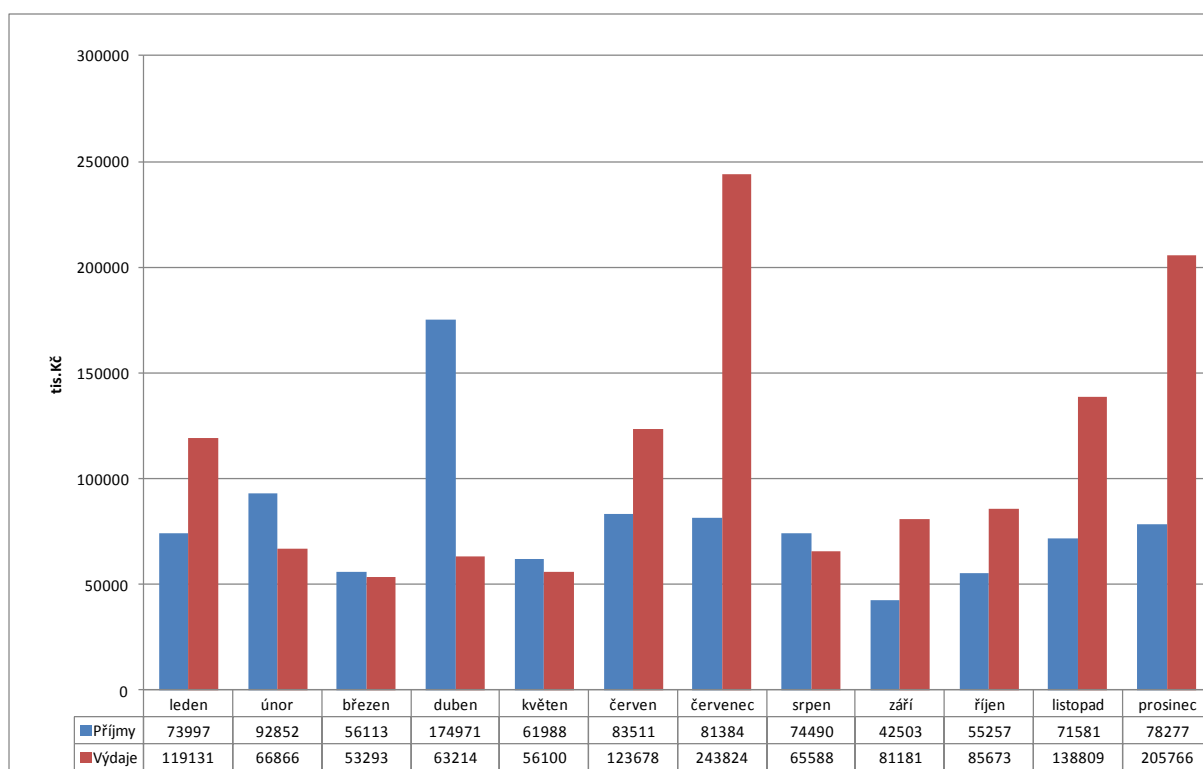
Vyhodnocení výdajů rozpočtu za oddíly odvětvového třídění - rok 2012

| Název oddílu | Druh výdaje | Rozpočet | | Skutečnost tis. Kč | Plnění Skut/Upř % |
|---|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | Schválený tis. Kč | Upravený tis. Kč | | |
| | | | | | |
| . | Běžné výdaje | 4 180,00 | 7 375,00 | 7 362,83 | 99,83% |
| 10 Zemědělství a lesní hospodářství | Celkem | 4 180,00 | 7 375,00 | 7 362,83 | 99,83% |
| . | Běžné výdaje | 33 791,00 | 38 618,00 | 38 403,40 | 99,44% |
| . | Kapitálové výdaje | 20 000,00 | 36 575,00 | 32 822,58 | 89,74% |
| 22 Doprava | Celkem | 53 791,00 | 75 193,00 | 71 225,97 | 94,72% |
| . | Běžné výdaje | 30,00 | 30,00 | 25,00 | 83,33% |
| 23 Vodní hospodářství | Celkem | 30,00 | 30,00 | 25,00 | 83,33% |
| . | Běžné výdaje | 65 907,00 | 78 311,00 | 78 148,03 | 99,79% |
| 31 Vzdělávání | Celkem | 65 907,00 | 78 311,00 | 78 148,03 | 99,79% |
| . | Běžné výdaje | 2 525,00 | 4 479,00 | 4 030,55 | 89,99% |
| 32 Vzdělávání | Celkem | 2 525,00 | 4 479,00 | 4 030,55 | 89,99% |
| . | Běžné výdaje | 34 518,00 | 43 575,00 | 37 097,03 | 85,13% |
| 33 Kultura, církev a sdělovací prostř. | Celkem | 34 518,00 | 43 575,00 | 37 097,03 | 85,13% |
| . | Běžné výdaje | 55 700,00 | 71 470,00 | 71 442,32 | 99,96% |
| . | Kapitálové výdaje | 1 987,00 | 1 987,00 | 1 951,68 | 98,22% |
| 34 Tělovýchova a zájmová činnost | Celkem | 57 687,00 | 73 457,00 | 73 394,00 | 99,91% |
| . | Běžné výdaje | 250,00 | 638,00 | 637,50 | 99,92% |
| 35 Zdravotnictví | Celkem | 250,00 | 638,00 | 637,50 | 99,92% |
| . | Běžné výdaje | 134 664,00 | 132 318,00 | 122 343,26 | 92,46% |
| . | Kapitálové výdaje | 560 406,00 | 726 806,00 | 605 556,68 | 83,32% |
| 36 Bydlení, kom. služ. a územní rozvoj | Celkem | 695 070,00 | 859 124,00 | 727 899,95 | 84,73% |
| . | Běžné výdaje | 22 883,00 | 20 890,00 | 20 027,69 | 95,87% |
| . | Kapitálové výdaje | 19 466,00 | 9 679,00 | 1 158,68 | 11,97% |
| 37 Ochrana životního prostředí | Celkem | 42 349,00 | 30 569,00 | 21 186,37 | 69,31% |
| . | Běžné výdaje | 187 440,00 | 378,00 | 228,18 | 60,37% |
| 41 Dávky a podp. v soc. zabezpečení | Celkem | 187 440,00 | 378,00 | 228,18 | 60,37% |
| . | Běžné výdaje | 11 433,00 | 13 446,00 | 11 364,70 | 84,52% |
| 42 Politika zaměstnanosti | Celkem | 11 433,00 | 13 446,00 | 11 364,70 | 84,52% |
| . | Běžné výdaje | 28 330,00 | 28 216,00 | 28 201,73 | 99,95% |
| . | Kapitálové výdaje | 1 600,00 | 5 204,00 | 5 149,09 | 98,94% |
| 43 Soc.péče a pom.spol.čin.v soc.zab. | Celkem | 29 930,00 | 33 420,00 | 33 350,83 | 99,79% |
| . | Běžné výdaje | 500,00 | 500,00 | | 0,00% |
| 52 Civilní připravenost na krizové stavy | Celkem | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
| . | Běžné výdaje | 38 229,00 | 38 374,00 | 38 192,60 | 99,53% |
| . | Kapitálové výdaje | 350,00 | 1 350,00 | 1 250,00 | 92,59% |
| 53 Bezpečnost a veřejný pořádek | Celkem | 38 579,00 | 39 724,00 | 39 442,60 | 99,29% |
| . | Běžné výdaje | 1 202,00 | 1 358,00 | 1 206,71 | 88,86% |
| 55 PO a integrovaný záchranný systém | Celkem | 1 202,00 | 1 358,00 | 1 206,71 | 88,86% |
| . | Běžné výdaje | 184 769,00 | 191 433,00 | 154 821,38 | 80,87% |
| . | Kapitálové výdaje | 44 312,00 | 28 312,00 | 5 259,08 | 18,58% |
| 61 Stát.moc,stát.spr.,úz.samospráva | Celkem | 229 081,00 | 219 745,00 | 160 080,46 | 72,85% |
| . | Běžné výdaje | 155,00 | 155,00 | 143,70 | 92,71% |
| 62 Jiné veřejné služby a činnosti | Celkem | 155,00 | 155,00 | 143,70 | 92,71% |
| . | Běžné výdaje | 153 152,00 | 44 573,00 | 32 056,07 | 71,92% |
| 63 Finanční operace | Celkem | 153 152,00 | 44 573,00 | 32 056,07 | 71,92% |
| . | Běžné výdaje | 40 250,00 | 56 497,70 | 4 244,12 | 7,51% |
| 64 Ostatní činnosti | Celkem | 40 250,00 | 56 497,70 | 4 244,12 | 7,51% |
| BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM | | 999 908,00 | 772 634,70 | 649 976,79 | 84,12% |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM | | 648 121,00 | 809 913,00 | 653 147,79 | 80,64% |
| VÝDAJE CELKEM | | 1 648 029,00 | 1 582 547,70 | 1 303 124,59 | 82,34% |

Vyhodnocení výdajů rozpočtu města 2012 – běžné a kapitálové výdaje

| Měsíc | Výdaje | | Celkem |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Běžné | Kapitálové | |
| leden | 53 940,86 | 628,98 | 54 569,83 |
| únor | 64 877,95 | 100 068,80 | 164 946,75 |
| březen | 68 855,83 | 7 493,79 | 76 349,62 |
| duben | 110 958,25 | 576,09 | 111 534,34 |
| květen | 67 058,67 | 1 4,34 | 68 903,01 |
| červen | 63 812,88 | 1 430,85 | 65 243,73 |
| červenec | 64 344,30 | 3 719,22 | 68 063,52 |
| srpen | 72 823,58 | 190 814,86 | 263 638,44 |
| září | 71 805,72 | 143 700,00 | 215 505,72 |
| říjen | 66 201,09 | 14 835,49 | 81 036,58 |
| listopad | 63 207,39 | 16 035,20 | 79 242,59 |
| prosinec | 92 267,40 | 99 703,01 | 191 970,41 |
| Celkem | 860 153,91 | 580 850,64 | 1 441 004,54 |

Vyhodnocení běžných a kapitálových výdajů po měsících absolutně – rok 2012



3.2.1 Výdaje rozpočtu dle jednotlivých organizačních jednotek

Orj. 01 - odbor ekonomiky města

Celkové čerpání činí 33 167,3 tis. Kč, tj. 33,1 % UR.

V této organizační jednotce se promítají vztahy rozpočtu města ke státnímu rozpočtu, státním fondům a další vztahy jako např. dotace a příspěvky vůči právnickým osobám stojícím mimo hospodaření města i vůči občanům.

Daň z příjmu právnických osob za obce tvoří částku 19 361,8 tis. Kč

Poskytnuté půjčky

- OSS Světlo Kadaň 250,0 tis. Kč

V položce ostatní položky jsou proúčtovány:

- zálohy pokladně
- neinvestiční transfery obyvatelstvu
- vratky veřej. rozpočtům ústřední úrovně, transferům poskyt. v min. rozpočtových obdobích
- výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi.

Orj. 02 – odbor rozvoje, investic a majetku města - oddělení majetkoprávní

Celkové čerpání organizační jednotky činí 36 213,7 tis. Kč, tj. 81,4 % UR.

Z běžných výdajů je následující čerpání položek:

- nákup služeb – 11 702,5 tis. Kč /revize, servisní služby, stěhování, úklid, vedení CP, inzerce, geodetické práce, ostraha/,
- služby peněžním ústavům – 3 218,4 tis. Kč /pojištění majetku města/,
- teplo – 5 863,2 tis. Kč,
- nákup materiálu – 1 165,4 tis. Kč,
- opravy a udržování – 5 080,2 tis. Kč,
- elektrická energie – 2 526,8 tis. Kč,
- poradenské a právní služby – 290,9 tis. Kč /znalecké posudky, mandátní smlouvy/,
- služby telekomunikací a radiokomunikací – 7,2 tis. Kč,
- drobný hmotný dlouhodobý majetek – 365,6 tis. Kč,

Z investičních výdajů bylo čerpáno celkem 1 624,6 tis. Kč, z toho:

- nákup pozemků – 1 216,9 tis. Kč,
- energetický audit – 407,7 tis. Kč.

Orj. 03 – projekty Evropské unie

Celkové čerpání činí 609 009,3 tis. Kč, tj. 80,0 % UR.

Čerpání finančních prostředků je uvedeno v kapitole 5.3.

Orj. 04 - odbor sociálních věcí

Celkové čerpání činí 4 257,5 tis. Kč, tj. 95,1 % UR.

Odbor:

Čerpal finanční prostředky za lékařské prohlídky občanů pro účely sociální péče, poštovní, drobné dárky občanům při významných životních výročích.

V rámci prevence před drogami, alkoholem, nikotinem a jinými návykovými látkami byly čerpány prostředky na nákup receptů na lékařské předpisy.

Finanční vypořádání z minulých let bylo provedeno ve výši 3.406,1 tis. Kč jako nevyčerpání dotace na sociální dávky z roku 2011.

Sociální dávky:

Dotace na výplatu sociálních dávek z roku 2011 jako doplatek byla čerpána ve výši 218,2 tis. Kč.

Orj. 05 - odbor stavební úřad a životní prostředí

Celkové čerpání činí 345,9 tis. Kč, tj. 58,8 % UR.

Z rozpočtu čerpal životní prostředí 345,9 tis. Kč a stavební úřad 0 tis. Kč.

Orj. 06 - odbor dopravy a správních činností

Celkové čerpání organizační jednotky činí 1 506,7 tis. Kč, tj. 72,1% UR.

Dopravní agendy

Čerpáno celkem 99,9 tis. Kč.

Správní činnosti

Čerpáno celkem 285,0 tis. Kč jako výdaje za hudební produkci v obřadní síni, dárky při vítání občánků (gratulace a květiny) a dar prvnímu občánkovi.

Volby – včetně vyúčtování

Čerpáno celkem 1 121,8 tis. Kč.

Orj. 07 - odbor školství a kultury

Celkové čerpání organizační jednotky činí 91 769,9 tis. Kč, tj. 99,5 % UR.

MŠ, ZŠ, ZŠ speciální a MŠ, ZUŠ - čerpáno celkem 66 475,8 tis. Kč

Čerpání jednotlivých zařízení je uvedeno samostatně pod příspěvkovými organizacemi.

Odbor - čerpáno ve výši 1 783,9 tis. Kč. Např. výuka plavání a neinvestiční náklady za žáky, kteří plní školní docházku v jiné obci.

| | |
|--|------------------|
| Dotace na podporované sporty | 10.025,0 tis. Kč |
| Dotace z prostředků RM (do 30.6.2012 na OŠ) | 250,0 tis. Kč |
| Dotace sportovním a zájm. organizacím (KPOA) | 12.959,5 tis. Kč |
| Dotace pro SPŠ a Vyšší odborné škole | 100,0 tis. Kč |

Orj. 08 - odbor kancelář tajemníka

Čerpání organizační jednotky činí 10 117,4 tis. Kč, tj. 77,7 % UR.

Nejvyšší čerpání u výdajů je např. u položek:

- poštovné 1 383,6 tis. Kč,
- školení 1 255,0 tis. Kč,
- cestovné 354,6 tis. Kč,
- knihy, tisk 191,3 tis. Kč,
- pohoštění 260,8 tis. Kč.

Čerpání sociálního fondu je uvedeno v kapitole 15.4.

Orj. 08 – odbor kancelář tajemníka - oddělení ICT a provozu budov:

Celkové čerpání organizační jednotky činí 39 970,0 tis. Kč, tj. 82,9 % UR.

ICT – běžné výdaje: Čerpání celkem 21 508,7 tis. Kč.

Nejvyšší čerpání je u položky:

- nákup služeb 17 995,2 tis. Kč /údržba sw: radnice, fiso, přestupky, eda, evidence podnikatelů, win-soc, gordic, objednávání přes sms, siemens-ústředna/,
- programové vybavení 1 790,2 tis. Kč,
- oprava a údržba 14,5 tis. Kč,
- DHDM 953,1 tis. Kč /tiskárny, počítače, monitory, notebooky, skener/,
- nákup materiálu 221,2 tis. Kč /tonery, pásky do tiskáren, kazety, elektromateriál/

ICT – investiční výdaje: Čerpání celkem 1 624,2 tis. Kč, z toho:

- výpočetní technika 628,7 tis. Kč
- programové vybavení 995,5 tis. Kč.

Provoz budov – běžné výdaje: Čerpání celkem 16 837,1 tis. Kč.

Nejvyšší čerpání je u položek:

- nákup služeb 2 585,3 tis. Kč /úklid dodavatelsky, vázání knih, tiskopisy/,
- nákup materiálu 2 127,4 tis. Kč /kancelářské potřeby, čisticí prostředky, xerox. papír/,
- el. energie 1 970,2 tis. Kč,
- plyn 1 421,7 tis. Kč,
- služby telekomunikací 1 206,5 tis. Kč,
- DHM 1 025,2 Kč /nábytek, skartovače, ventilátory aj./,
- opravy a udržování 2 987,6 tis. Kč /budovy, autopark, telef. ústředna/.

Orj. 09 – interní audit

Právní úsek

Výdaje byly čerpány na poskytnuté neinvestiční příspěvky /soudní výdaje/, nákup kolků, právní služby v celkové hodnotě 304,7 tis. Kč.

Orj. 12 – odbor kancelář tajemníka - úsek personálně-mzdový

Celkové čerpání dle účetních sestav činí 103 181,6 tis. Kč, tj. 81,7 % UR.

Mzdy a OOV

| | |
|---|-------------------|
| ▪ zaměstnanci | 68 477,2 tis. Kč, |
| ▪ volení zástupci | 2 156,6 tis. Kč, |
| ▪ životní jubilea | 110,0 tis. Kč, |
| ▪ refundace | 209,6 tis. Kč, |
| ▪ dohody | 593,3 tis. Kč, |
| ▪ odstupné | 184,5 tis. Kč, |
| ▪ radní | 289,5 tis. Kč, |
| ▪ předsedové komisí | 763,9 tis. Kč, |
| ▪ odměny čl. komisí | 0,0 tis. Kč, |
| ▪ zastupitelé | 385,6 tis. Kč, |
| ▪ veřejně prospěšné práce a odborná praxe | 2 641,3 tis. Kč. |

Orj. 13 – kancelář primátora

Celkové čerpání činí 14 392,2 tis. Kč, tj. 70,2 % UR.

Tiskový úsek

Celkové čerpání je ve výši 1 880,7 tis. Kč.

SZM – služby a ostatní nákupy

Celkem čerpáno 7,2 tis. Kč.

Věcné dary

Celkem čerpáno 37,2 tis. Kč.

Výbory a komise

Celkem čerpáno 136,7 tis. Kč.

Záležitosti kultury:

Čerpáno ve výši 12 330,4 tis. Kč. Nejvyšší čerpání je např. u položky nákup služeb – 8 578,6 tis. Kč /výstava Holiday Word, CV slavnosti, akce města/, nákup materiálu – 2 733,8 tis. Kč a další.

Orj. 15 - Městská policie

Celkové čerpání činí 39 442,6 tis. Kč, tj. 99,3 % UR.

Z neinvestičních výdajů bylo čerpáno na položkách:

- pohonné hmoty – 807,6 tis. Kč,
- oděv a obuv – 494,5 tis. Kč /doplnění výstrojních součástí dle nové OZV a dle jednotlivých nároků na obměnu/,
- DHDM – 401,5 tis. Kč /nabíječe baterií, přenosné GPS/,
- opravy a udržování - 1 090,9 tis. Kč /opravy vozidel, servis a opravy MKDS, radiostanic, PC a jejich příslušenství/,
- nákup služeb – 2 165,9 tis. Kč

- nákup služeb – prevence kriminality (vlastní spoluúčast) – 358,7 tis. Kč,
- telekomunikací a radiokomunikací – 174,1 tis. Kč / poplatky za povolení provozování radiostanic a GPS, telefonní poplatky, poplatky za televizi a rozhlas/,
- programové vybavení – 15,1 tis. Kč /základní programy pro PC/

Z investičních výdajů byly čerpány - 1 000 tis. Kč za nákup digitální radiosítě a 250 tis. Kč za nákup osobního automobilu Škoda Fabia.

Orj. 16 - Jednotka sboru dobrovolných hasičů

Celkové čerpání činí 1 136,7 tis. Kč, tj. 88,3 % UR.

Nejvyšší čerpání běžných výdajů je u položky plyn – 143,8 tis. Kč, nákup materiálu – 61,5 tis. Kč, PHM – 21,1 tis. Kč, oděv – 112,6 tis. Kč, poplatky KB a pojištění – 63,1 tis. Kč, opravy – 39,1 tis. Kč a další.

Dohoda o provedení práce SDH – 464,6 Kč.

Orj. 17 – odbor rozvoje investic a majetku města

Celkové čerpání organizační jednotky činí 69 948,9 tis. Kč, tj. 90,8 % UR.

Investiční výstavba čerpány výdaje ve výši 1 694,4 tis. Kč. Projektová dokumentace čerpána ve výši 1 955,1 tis. Kč.

Oddělení rozvoje města - čerpáno 1 057,3 tis. Kč.

Investiční akce, opravy a kulturní památky - čerpání finančních prostředků je uvedeno v kapitole 5.1.

Fond rozvoje města - čerpání finančních prostředků je uvedeno v kapitole 15.1.

Fond oprav majetku města -čerpání finančních prostředků je uvedeno v kapitole 15.2.

Fond rozvoje dopravní infrastruktury - čerpání finančních prostředků je uvedeno v kapitole 15.3.

Orj. 18 – pracovní skupina

Celkové čerpání činí 5 880,5 tis. Kč, tj. 91,4 % UR.

Nejvyšší čerpání je u položky nákup materiálu – 853,7 tis. Kč.

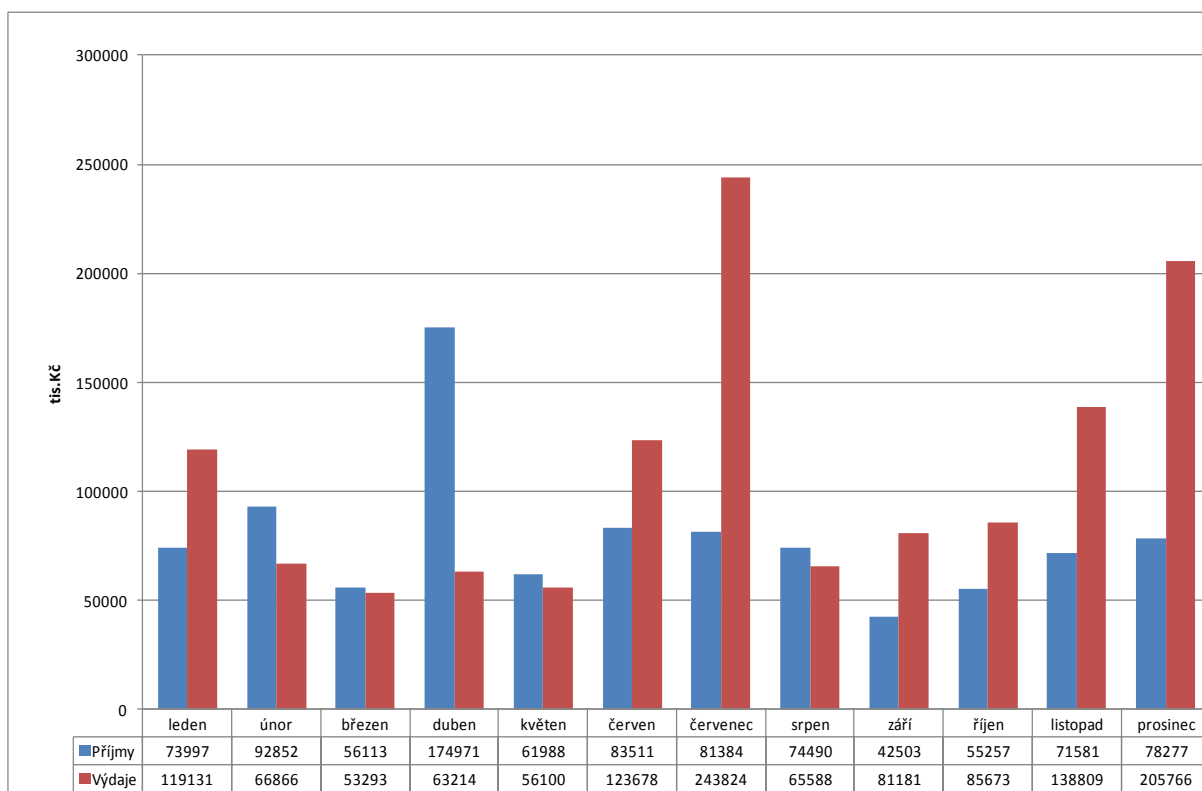
Položky DHM ve výši 185,8 tis. Kč a nákup služeb ve výši 112,7 tis. Kč.

Seznam akcí pracovní skupiny je uveden v kapitole 5.5.

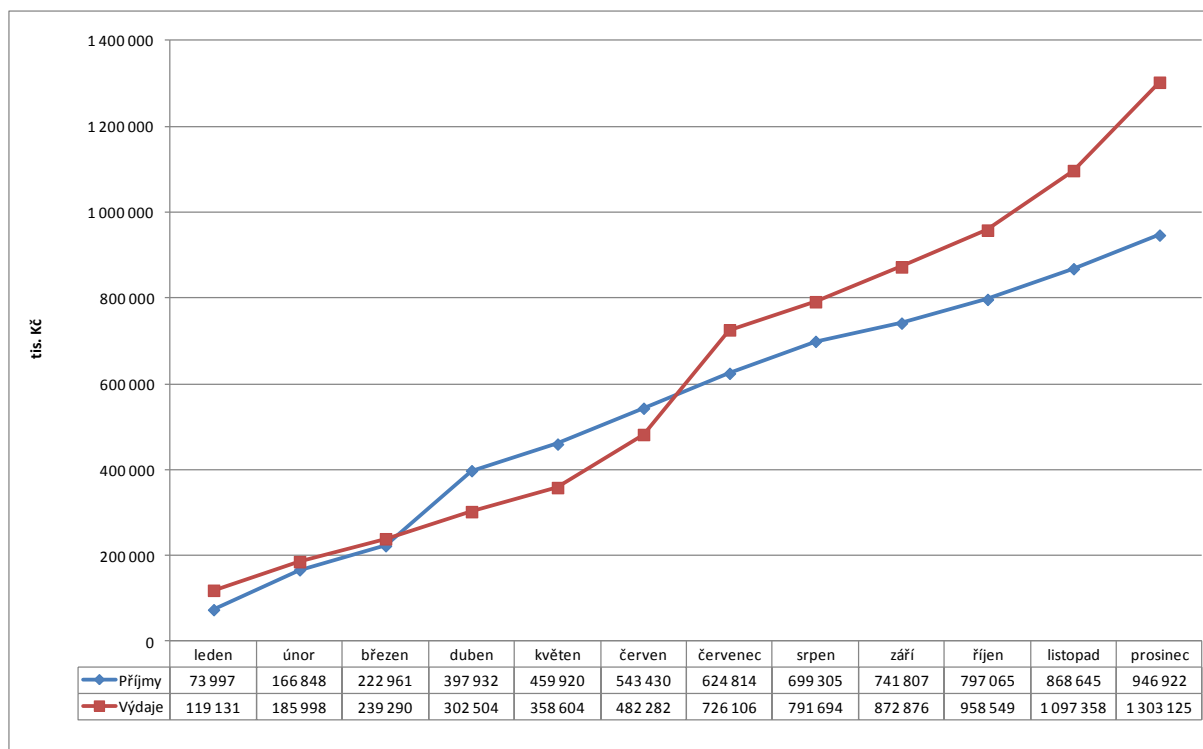
3.3 Vyhodnocení skutečnosti plnění příjmů a výdajů

| Měsíc / tis. Kč | Příjmy | Výdaje | Rozdíl |
|-----------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| leden | 73 996,77 | 119 131,43 | -45 134,66 |
| únor | 92 851,61 | 66 866,45 | 25 985,17 |
| březen | 56 112,65 | 53 292,59 | 2 820,05 |
| duben | 174 971,07 | 63 213,51 | 111 757,56 |
| květen | 61 987,56 | 56 099,88 | 5 887,68 |
| červen | 83 510,75 | 123 677,94 | -40 167,19 |
| červenec | 81 383,81 | 243 824,46 | -162 440,65 |
| srpen | 74 490,47 | 65 588,03 | 8 902,44 |
| září | 42 502,78 | 81 181,33 | -38 678,55 |
| říjen | 55 257,30 | 85 673,29 | -30 415,99 |
| listopad | 71 580,64 | 138 809,27 | -67 228,63 |
| prosinec | 78 276,92 | 205 766,40 | -127 489,48 |
| Celkem | 946 922,34 | 1 303 124,59 | -356 202,25 |

Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících absolutně- rok 2012



Vyhodnocení skutečnosti příjmů a výdajů po měsících nasčítaně - rok 2012

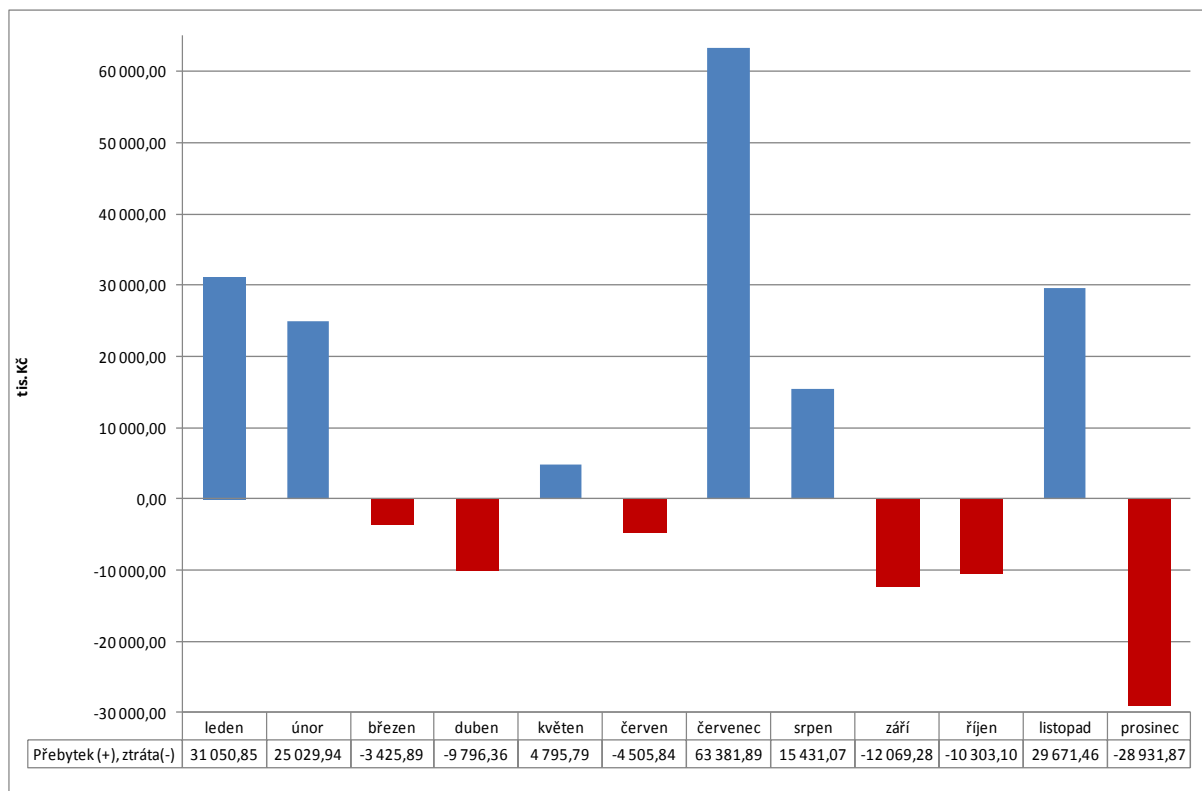


3.4 Vyhodnocení provozního přebytku

Běžné hospodaření Statutárního města Chomutova skončilo v roce 2011 s provozním přebytkem ve výši 127 782,70 tis. Kč. Částka -295 354,4 tis. Kč byla použita na úhradu kapitálového deficitu. Rozdíl tvoří hospodářský výsledek města ve výši -167 571,70 tis. Kč.

| Měsíc | Běžné (tis. Kč) | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Příjmy | Výdaje | Saldo |
| leden | 70293 | 39242 | 31 050,85 |
| únor | 91637 | 66607 | 25 029,94 |
| březen | 46754 | 50180 | -3 425,89 |
| duben | 41036 | 50833 | -9 796,36 |
| květen | 56146 | 51351 | 4 795,79 |
| červen | 82877 | 87383 | -4 505,84 |
| červenec | 70258 | 6877 | 63 381,89 |
| srpen | 72405 | 56974 | 15 431,07 |
| září | 40841 | 52910 | -12 069,28 |
| říjen | 54220 | 64523 | -10 303,10 |
| listopad | 71448 | 41776 | 29 671,46 |
| prosinec | 52390 | 81322 | -28 931,87 |
| Celkem | 750 305,46 | 649 976,79 | 100 328,67 |

Saldo provozního přebytku po měsících – rok 2012



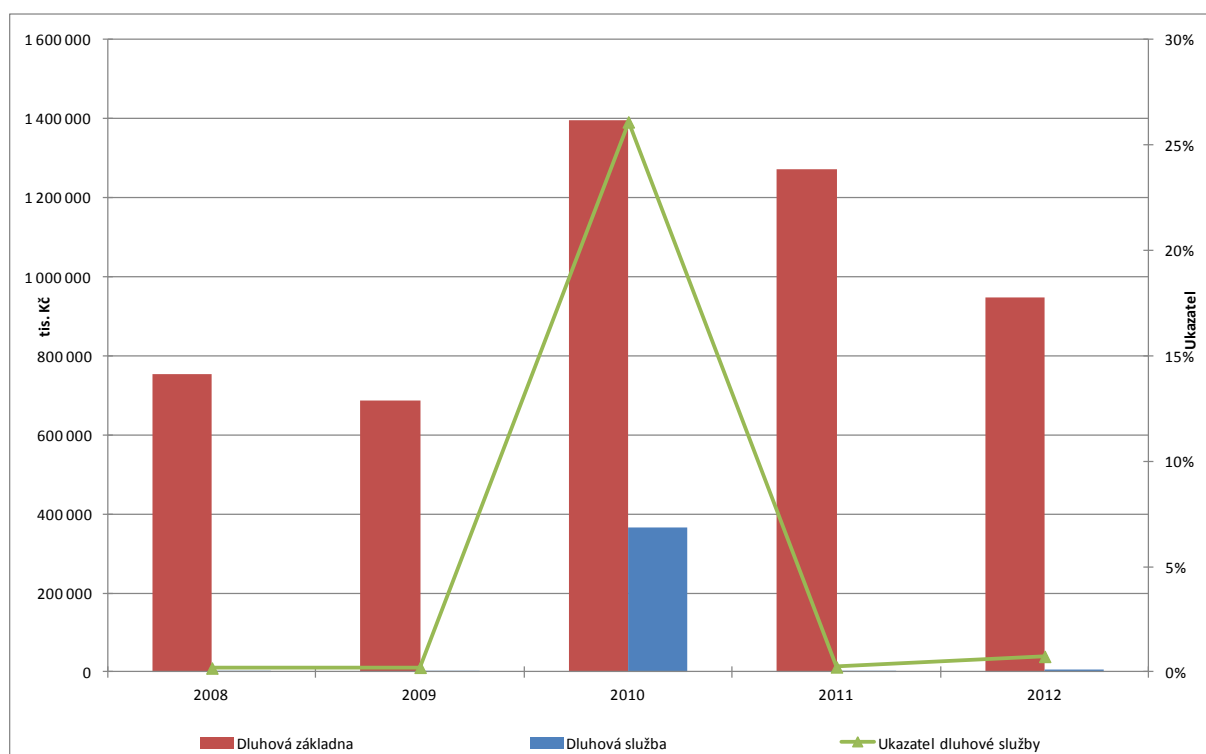
3.5 Vyhodnocení dluhové služby

Ukazatel v roce 2011 dosáhl hodnoty 0,75% z 30 povolených procent. Toto osvědčuje, že město hospodaří zdravě a je schopno dostát všem svým závazkům.

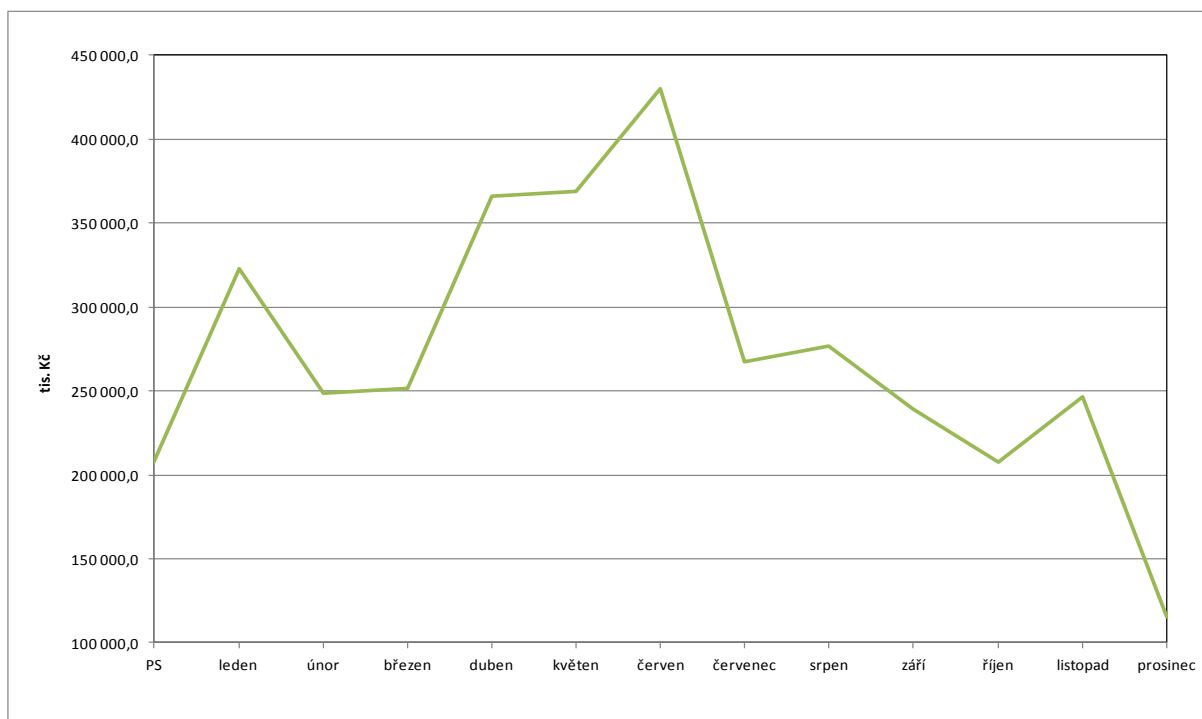
I přes zapojení revolvingového úvěru a jeho čerpání Hodnota ukazatele dluhové služby Statutárního města Chomutova je již tradičně velmi nízká.

Vývoj ukazatele dluhové služby v letech 2008 - 2012

| Text (tis. Kč) | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|------------------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| Dluhová základna | 755 274 | 686 386 | 1 395 068 | 1 273 433 | 946 922 |
| Dluhová služba | 1 488 | 1 582 | 364 267 | 3 173 | 7 078 |
| Ukazatel dluhové služb | 0,20% | 0,23% | 26,11% | 0,25% | 0,75% |



Zůstatky finančních prostředků na peněžních účtech za rok 2012



Zůstatky finančních prostředků na peněžních účtech – rok 2010 až 2012



3.6 Rekapitulace hospodaření města

| | |
|--|------------------|
| Objem rozpočtu roku v Kč | 1 587 547 700,00 |
| Skutečné příjmy v Kč | 946 922 337,99 |
| Skutečné výdaje v Kč | 1303 124 586,78 |
| Skutečné příjmy rozpočtu města na 1 obyvatele v Kč | 19 114,30 |
| Skutečné výdaje rozpočtu města na 1 obyvatele v Kč | 26 304,99 |
| Hospodářský výsledek v Kč | -356 202 248,79 |
| Aktiva celkem v Kč | 6 373 080 858,31 |
| Účetní hodnota nemovitého majetku | 4 504 044 407,06 |
| Ukazatel dluhové služby v % | 0,75 |
| Dlouhodobé závazky v Kč | 450 000 000,00 |
| Emitované dluhopisy v Kč | 0,00 |
| Celková zadluženost města | 450 000 000,00 |
| Půjčky poskytnuté jiným subjektům | 2 466 242,43 |
| Zadluženost města na 1 obyvatele v Kč | 9 083,57 |
| Daňová výtěžnost na 1 obyvatele | 11 433,29 |
| Na dotacích z rozpočtu města poskytnuto v Kč | 332 933 618,97 |

3.7 Přehled disponibilních finančních prostředků

| Rekapitulace zůstatků finančních prostředků | údaje v tis.Kč |
|---|-------------------|
| Stav peněžních prostředků na základním běžném účtu k 31.12.2012 | 79 994,65 |
| Nedočerpaná část investičního revolvingového úvěru k 31.12.2012 | 0,00 |
| Nedočerpaná část kontokorentního úvěru k 31.12.2012 | 80 000,00 |
| Portfolio u ATLANTIK asset management a.s. | 70 951,39 |
| Portfolio u ATLANTIK asset management a.s. - REPO operace | 0,00 |
| Celkem stav finančních prostředků | 230 946,04 |

Stavy účelových peněžních fondů 35.740.834,86 Kč.

4. VYHODNOCENÍ INVESTIČNÍCH AKCÍ A PROJEKTŮ

4.1 Vyhodnocení investičních akcí města

Souhrnné vyhodnocení investičních akcí 2012

1.) Úvod

V přímé provazbě s náplní Odboru rozvoje, investic a majetku města Magistrátu města Chomutova je zpracován základní rámec investičních akcí realizovaných statutárním městem Chomutov v roce 2012. Rozsah a náplň investičních akcí vychází z aktuálních potřeb statutárního města Chomutova směřující k rozvoji a zlepšení image v rámci Ústeckého kraje a celé České republiky. Rozsah investičních akcí byl projednán v orgánech statutárního města Chomutova. Náplň investičních akcí byla tvořena z dlouhodobé databáze investičních akcí a byla projednána s odbory Magistrátu města Chomutova a organizacemi zřízenými statutárním městem Chomutov.

2.) Hodnocené období

V provazbě na schválený rozpočet města je hodnocené období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012.

3.) Finanční rámec (kapitola 17)

Je dán reálnými ekonomickými možnostmi statutárního města Chomutova v daném plánovaném období a je tvořen schválenými finančními prostředky města v rozpočtu města na rok 2012 (investiční prostředky rozpočtu, kapitálové příjmy, rezerva).

Pro rok 2012 byly plánovány investiční akce kapitoly 17 rozpočtu města v celkové výši 49.016.000,- Kč, skutečné čerpání v roce 2012 bylo 44.762.568,42 Kč.

4.) Příprava realizace investičních akcí

Příprava jednotlivých investičních akcí byla zajišťována v plném rozsahu Odborem rozvoje, investic a majetku města, tj. předprojektová a projektová příprava, vydání potřebných správních rozhodnutí dle platných zákonných norem, zadávání veřejných zakázek a následná realizace, včetně uzavírání smluv o dílo a následné uvedení do provozu, zajišťované ve spolupráci s příslušnými odbory Magistrátu města Chomutova a organizacemi zřízenými statutárním městem Chomutov. Příprava a zahájení investičních akcí byla závislá na časovém schválení rozsahu a finančním krytí.

5.) Souhrnný předmět investičních akcí

Souhrnně lze charakterizovat investiční akce roku 2012 jako program směřující k zlepšení života ve městě s odkazem na životní prostředí, dopravní a technickou infrastrukturu, bydlení, sport a kulturu.

6.) Rozsah investičních akcí

Celkem bylo orgány města schváleno na kapitole 17 14 investičních akcí – z toho 13 investičních akcí bylo dokončeno, 1 investiční akce byla převedena do roku 2013. Na 1 investiční akci byl čerpán dotační titul z Ministerstva kultury ČR, na 1 investiční akci obdrželo statutární město Chomutov dotaci z Fondu hejtmanky Ústeckého kraje a na 1 investiční akci byl obdržen dar od Severočeských dolů a.s.

Investiční akce za rok 2012

vlastní finanční prostředky statutárního města Chomutov

1. Nákup parkomatů a dopravního značení u nemocnice

Jednalo se o nákup 3 ks parkovacích automatů pro výběr parkovného na 135 parkovacích míst v okolí nemocnice a doplnění příslušného svislého a vodorovného dopravního značení.

Ronnex s.r.o. Chomutov, WSA Radonice, TSmCh

Cena vč. DPH : 937 119,30 Kč

2. Rekonstrukce ulice Kostnická I. etapa

Jednalo se o celkovou rekonstrukci ulice v části od ul. Bezručova do ul. Jiráskova. Bylo rekonstruováno 370 m komunikace včetně přilehlého chodníku u rodinných domů, dále 37 kolmých parkovacích stání, z toho 2 parkovací místa pro vozidla přepravující osoby se sníženou schopností pohybu. Byl upraven stávající autobusový záliv včetně zastávky a přístřešku, dešťová kanalizace – odvodnění komunikace a veřejné osvětlení.

FRK s.r.o., Kadaň

Cena vč. DPH: 14 289 319,91 Kč

3. Oprava fasády domů čp. 115, 116

Byly provedeny opravy domů 115 a 116 – dvě fasády obrácené do Táborské ulice a dvě fasády obrácené do ulice Puchmayerova. Opraveny byly omítky, sokl objektů, natřena stávající okna. Opravou a konzervací prošla i plastická výzdoba fasád-figurální motivy, hlavice pilastrů.

Intermont, Opatrný, s.r.o., Vrskmaň

Cena vč. DPH : 2 693 322,- Kč

4. Výtah Zborovská

Provedení kompletní rekonstrukce nákladního výtahu v budově magistrátu č. p. 4602, Zborovská.

Liftec Group s.r.o., Pražská 18, 102 00 Praha 10

Cena vč. DPH : 996 000,-- Kč

5. Propojovací chodník 41 RD

Vybudování nové komunikace pro pěší z lokality 41 rodinných domů na sídliště Zadní Vinohrady.

AMP Chomutov a.s., Chomutov

Cena vč. DPH : 1 395 727,96 Kč

6. Regenerace území plochodrážního stadionu ul. Lipská

Realizovaný projekt na území bývalého plochodrážního stadionu řeší regeneraci území na rekreační a sportovní areál s umístěním hřišť a sportovišť. Počítá se s obnovením zchátralého oplocení a park bude doplněn budovou se základní vybaveností – zejména sociálním zařízením pro návštěvníky a dále kioskem pro sezónní prodej občerstvení a zázemím správy parku.

REN company spol. s r.o. CV

Cena vč. DPH : 1 951 678,08 Kč

7. Rekonstrukce ul. Klicperova

Realizace investiční akce převedena do roku 2013 z důvodu problematického projednávání umístění nového parkoviště v lokalitě ul. Klicperova s občany této lokality. Projektová dokumentace byla zadána ke zpracování až v závěru roku 2012, realizace již tedy nebyla v daném roce reálná.

8. Parkoviště Kamenná

Jednalo se o vybudování 91 nových parkovacích stání včetně nového veřejného osvětlení. Nové parkoviště je odvodněno pomocí uličních vpustí, tato kanalizace je svedena do nového odlučovače ropných látek a následně do stávající kanalizace.

Stavební firma NAO s.r.o., Teplice

Cena vč. DPH : 5 697 234,60 Kč

9. Chodník a parkování ul. Beethovenova

Jednalo se o úpravy v ulici Beethovenova, vybudování nových parkovacích stání, o rekonstrukci chodníků v obou směrech. Dále zde byly vybudovány bezpečné bezbariérové přechody s osvětlením a kontejnerové stání.

RRR spol.s.r.o., 17. listopadu 5349, 430 03 Chomutov

Cena vč. DPH : 7 600 283,20 Kč

10. Palackého – rampa, parkování, úprava lokality

Jedná se o vybudování nových parkovacích míst, chodníků, úprava zeleně, nové dopravní značení.

TRANS-REGION-STAV s.r.o., Březno u Chomutova

Cena vč. DPH : 3 195 841,13 Kč

11. Rozšíření parkovacích stání ul. Březenecká

Jednalo se o doplatek vyúčtování za realizaci přeložky vysokého napětí z roku 2011.

ČEZ Distribuce a. s. Děčín

Cena vč. DPH : 7 049,-- Kč

1. Dotační titul Ministerstva kultury ČR**Obnova historických památek 2012**

V roce 2012 byla provedena oprava dřevěných dubových podlah tří vstupních sálů muzea v přízemí na staré radnici č. p.1 včetně restaurátorských prací na pískovcových portálech muzea (tři gotické a jeden renesanční), restaurování pískovcového pilíře ve vstupním sále muzea a oprava dřevěného schodiště na vnitřní dvoreček radnice ze sálu muzea.

V.O.S. INKOD Chomutov

Cena vč. DPH: 849 901,20 Kč (z toho dotace Min. kultury 400 000,- Kč, vlastní zdroje 449 901,20 Kč)

2. Dotace z Fondu Ústeckého kraje**Rekonstrukce stravovacího provozu DpS Písečná**

V areálu DpS Písečná byla provedena stavební rekonstrukce kuchyně a příslušenství v přízemí, skladové prostory v suterénu a byl doplněn výtah pro zásobování stravovacího provozu. Stavebně byl objekt připraven pro montáž nového zařízení kuchyně.

Stavby holding CZ, a.s. Praha .

Cena vč. DPH : 4 149 092,04 Kč (z toho dotace 1 500 000,-- Kč, vlastní zdroje 2 649 092,04 Kč).

3. Dar od Severočeských dolů a.s.**Recepční systém Merkur**

V domě pečovatelské služby Merkur bylo provedeno rozšíření stávající vrátnice a zřízení nové recepce, dále byla provedena rekonstrukce osvětlovacích těles na chodbě u recepce.

Čestmír Turek, Výsluní, EURO TRUST s. r. o., Chomutov

Cena vč. DPH : 1 000 000,-- Kč (hrazeno v plné výši z daru SD 1 mil Kč).

7.) Závěr

Investiční akce realizované v roce 2012 lze hodnotit v kvalitě provedení jako dobré. Nevznikly žádné výrazné problémy při realizaci.

8.) Dokladová část

Příloha č. 1 - Seznam a finanční rámec investičních akcí 2012

| Číslo akce | Název akce | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost k 31.12.2012 | % čerpání |
|---------------|---|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------|
| | ODBOR ROZVOJE, INVESTIC A MAJETKU MĚSTA | | | | |
| 0002550000000 | Obnova historických památek | 0,0 | 850,0 | 849,9 | 100,0 |
| 0001102000000 | Reko stravovacího provozu v DpS Písečná | 1 600,0 | 4 204,0 | 4 149,1 | 98,7 |
| 0001201000000 | Nákup automatů a dopravního značení u nemocnice | 0,0 | 1 175,0 | 937,1 | 79,8 |
| 0001202000000 | Recepční systém MERKUR | 0,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 100,0 |
| 0001203000000 | Reko ul. Kostnická I.etapa | 0,0 | 14 500,0 | 14 289,3 | 98,5 |
| 0001204000000 | Oprava fasády čp. 115,116 | 0,0 | 2 900,0 | 2 693,3 | 92,9 |
| 0001205000000 | Výtah čp. 4602 Zborovská | 0,0 | 1 000,0 | 996,0 | 99,6 |
| 0001212000000 | Propojovací chodník 41 RD | 0,0 | 1 400,0 | 1 395,8 | 99,7 |
| 0029010000000 | Regenerace území plochodrážního stadionu ul. Lipská | 1 987,0 | 1 987,0 | 1 951,7 | 98,2 |
| 0010010000000 | Parkoviště Kamenná | 5 700,0 | 5 700,0 | 5 697,2 | 100,0 |
| 0010009000000 | Rekonstrukce ul. Klicperova | 3 100,0 | 3 092,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0011008000000 | Chodník a parkování ul. Beethovenova | 8 000,0 | 8 000,0 | 7 600,3 | 95,0 |
| 0011009000000 | Palackého - rampa, parkování, úprava lokality | 3 200,0 | 3 200,0 | 3 195,9 | 99,9 |
| 0029113000000 | Rozšíření parkovacích stání Březenecká | 0,0 | 8,0 | 7,0 | 0,0 |
| | C E L K E M : | 23 587,0 | 49 016,0 | 44 762,6 | 91,3 |

4.2 Poskytnuté investiční dotace

V roce 2012 poskytlo Statutární město Chomutov tyto investiční dotace:

- PZOZ 1 158 681,90 Kč – dotace na spolufinan.projektů

Ve výčtu jsou uvedené pouze dotace z prostředků města, neuvádíme dotace od jiných poskytovatelů, které pouze protekly prostřednictvím rozpočtu města, tyto lze nalézt v jiné části tohoto materiálu.

4.3 Přehled projektů

| Číslo akce | Název akce | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutečnost k 31.12.2012 | % čerpání |
|---------------|--|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------|
| | PROJEKTY EU | | | | |
| 0002569000000 | Rekreační zóna Bezručovo údolí | 8 200,0 | 27 800,0 | 27 059,2 | 97,3 |
| 0002606000000 | Metropolitní síť | 27 600,0 | 22 400,0 | 11 032,9 | 49,3 |
| 0003901000000 | Centrum krušnohorského lidového umění | 150,0 | 150,0 | 109,8 | 73,2 |
| 0003903000000 | Příprava ostatních projektů IPRM | 2 450,0 | 2 750,0 | 1 939,1 | 70,5 |
| 0003905000000 | Zateplení areálu ZŠ Zahradní 5265 | 39 960,0 | 70 613,0 | 49 675,0 | 70,3 |
| 0003908000000 | Składka II. etapa | 40 280,0 | 37 280,0 | 218,4 | 0,6 |
| 0031105000000 | Regenerace objektu - Kamenná | 0,0 | 7 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031108000000 | Obnova zeleně v CV - parky, stromy | 2 490,0 | 3 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031113000000 | Regenerace MPZ, infocentrum tržnice | 12 200,0 | 15 100,0 | 14 876,3 | 98,5 |
| 0031116000000 | Oranžové hřiště Nové Spořice (Nadace ČEZ) | 1 440,0 | 1 800,0 | 1 799,4 | 100,0 |
| 0031117000000 | Rekonstrukce zastávek a podchodů | 7 200,0 | 9 200,0 | 7 473,9 | 81,2 |
| 0031118000000 | Rekonstrukce havarijního stavu páteřního vodovodního řádu KJ | 1 712,0 | 2 140,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031119000000 | Rekonstrukce splaškové kanalizace pro obytné domy 5. května | 10 888,0 | 13 910,0 | 13 899,1 | 99,9 |
| 0031201000000 | Obnova zeleně v CV - Park T.G.M. a Benešovo nám. | 4 426,0 | 5 520,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031202000000 | Fotometrika - Domov pro seniory | 6 350,0 | 6 350,0 | 90,0 | 1,4 |
| 0031203000000 | Fotometrika - Denní stacionář | 1 600,0 | 1 600,0 | 82,2 | 5,1 |
| 0031204000000 | Přístavba výtahu, zadní trakt radnice | 2 400,0 | 2 400,0 | 1 129,8 | 47,1 |
| 0031205000000 | Monitoring emisí + doplnění kamerového systému | 3 000,0 | 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031206000000 | Revitalizace veř. zeleně Lesopark Písečná | 3 626,0 | 2 732,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031207000000 | Březenecká - Modernizace ul. Hutnická | 7 200,0 | 2 400,0 | 195,0 | 8,1 |
| 0031208000000 | Kamenná - sportoviště a hřiště pro děti a mládež | 1 760,0 | 2 400,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031209000000 | Zahradní - nová parkovací místa v ul. Pod břízami | 2 880,0 | 3 600,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031210000000 | E-government | 37 500,0 | 21 000,0 | 276,0 | 1,3 |
| 0031211000000 | Sportoviště Písečná - II. etapa | 4 000,0 | 5 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0003121200000 | Kanalizace Dukelská | 0,0 | 2 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0003121300000 | Zatepletní ošetřovna - areál IPRM | 0,0 | 8 000,0 | 5 199,6 | 65,0 |
| 0031214000000 | Kostel sv. Kateřiny | 0,0 | 600,0 | 521,0 | 86,8 |
| 0031215000000 | Kamínek - demolice objektů | 0,0 | 4 300,0 | 3 925,4 | 91,3 |
| 0031216000000 | Marketingová opatření měst Anaberg - Chomutov | 0,0 | 70,0 | 2,4 | 3,4 |
| 0031217000000 | Dětská hřiště pro ZŠ Kadaňská, Na Příkopech, Březenecká | 0,0 | 1 150,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0031218000000 | E-government 09 | 0,0 | 100,0 | 60,0 | 60,0 |
| 0061500000000 | IPRM - všeobecně | 1 522,0 | 3 692,0 | 2 661,4 | 72,1 |
| 0061503000000 | IPRM - Letní stadion s trén. zázemím | 113 600,0 | 141 861,0 | 140 347,7 | 98,9 |
| 0061504000000 | IPRM - Doplnění park. ploch a tech. infrastruktury | 10 000,0 | 11 000,0 | 10 927,1 | 99,3 |
| 0061505000000 | IPRM - Revitalizace a regenerace prostředí v zóně | 28 800,0 | 32 250,0 | 32 202,2 | 99,9 |
| 0061506000000 | IPRM - Efektivní řízení I. | 2 100,0 | 1 314,0 | 320,1 | 24,4 |
| 0061507000000 | IPRM - Efektivní řízení II. | 5 500,0 | 2 400,0 | 1 907,4 | 79,5 |
| 0061509000000 | IPRM - Oddychové a relaxační centrum | 188 800,0 | 238 100,0 | 237 510,6 | 99,8 |
| 0061580000000 | IPRM - IOP - Sídliště, místo pro život - projekty 2011 | 1 440,0 | 1 700,0 | 500,8 | 29,5 |
| 0061581000000 | IPRM - IOP - Březenecká, reko ul. Dřínovská, Kyjická | 5 680,0 | 8 700,0 | 8 655,5 | 99,5 |
| 0061582000000 | IPRM - IOP - Písečná, chodníky a podchod | 4 640,0 | 5 800,0 | 4 379,9 | 75,5 |
| 0061583000000 | IPRM - IOP - Písečná, reko podchodu na Zahradní | 960,0 | 1 200,0 | 782,0 | 65,2 |
| 0061584000000 | IPRM - IOP - Písečná, reko veř. prostranství před ZŠ | 2 840,0 | 3 950,0 | 3 165,0 | 80,1 |
| 0061587000000 | IPRM - IOP - hřiště ZŠ Zahradní, Písečná | 17 040,0 | 26 100,0 | 26 085,1 | 99,9 |
| | C E L K E M : | 612 234,0 | 761 532,0 | 609 009,3 | 80,0 |

4.4 Vyhodnocení dokončených projektů

IPRM-„Areál bývalých kasáren a přilehlého okolí“, obsahuje devět dílčích projektů z toho sedm investičních akcí (staveb) zaměřených na výstavbu sportovních, kulturních a společenských zařízení, na revitalizaci prostředí v zóně, na řešení dopravy a parkování a na řízení celého IPRM.

Jedná se o dílčí projekty:

1. Centrum sportu a volného času-zimní stadion **UKONČEN v udržitelnosti**
2. Centrum sportu a volného času-tréninková hala a šatnovací blok **UKONČEN v udržitelnosti**
3. Letní stadion s tréninkovým zázemím - **UKONČEN**
4. Oddychové a relaxační centrum (lázně) - **UKONČEN**
5. Kulturně společenské centrum – **UKONČEN v udržitelnosti**
6. Doplnění parkovacích ploch a technické infrastruktury **UKONČEN**
7. Revitalizace a regenerace v zóně **UKONČEN**

8. Efektivní řízení I - projekt v realizaci
9. Efektivní řízení II – projekt v realizaci

V roce 2012 byly proplaceny tři dílčí projekty IPRM:

- Oddychové a relaxační centrum – II. etapa
- Doplnění parkovacích ploch a technické infrastruktury - I.etapa
- Efektivní řízení I – III. Etapa

Všechny nedokončené dílčí projekty IPRM (stavební celky) byly v roce 2012 plně zrealizovány a ukončeny jak fyzicky, tak administrativně, jedná se o tyto projekty:

- Letní stadion s tréninkovým zázemím
- Kulturně společenské centrum
- Revitalizace a regenerace prostředí v zóně.
- Doplnění parkovacích ploch a technické infrastruktury
- Revitalizace a regenerace prostředí v zóně

Projekty Efektivní řízení I a II fyzicky končí začátkem roku 2013, na Úřad regionální rady budou podány závěrečné monitorovací zprávy včetně žádostí o platbu.

V současné době je ze strany poskytovatele dotace pozastaveno proplácení projektů. Projekty prošly fyzickou kontrolou a jejich proplácení je závislé na uvolnění finančních prostředků z EU.

K fyzickému ukončení projektu ETIC (elektronické turistické informační centrum) došlo v roce 2011 a v červnu 2012 došlo k proplacení II. Etapy projektu ve výši 3.864.169,- Kč.

Projekt CKLU (Centrum krušnohorského lidového umění) končil v prosinci roku 2012, závěrečné vyúčtování proběhne začátkem roku 2013 včetně žádosti o platbu.

Celkové náklady na realizaci těchto projektů v roce 2012 viz tabulka přehled projektů činily 499.185.104,- Kč. Z této částky bylo dotováno Evropskou unií 377.557.495,- Kč a účast Města Chomutova na rozpočtu těchto projektů byla ve výši 121.627.609,- Kč.

Statutární město Chomutov využilo čerpání finančních prostředků z těchto zdrojů:

- ESF (Evropský strukturální fond)
- CÍL 3 ČR-Sasko
- ROP (Regionální operační program)
- Ústecký kraj – Fond vodního hospodářství
- OPLZZ – operační program lidské zdroje
- OPŽP – operační program Životní prostředí
- IOP – Integrovaný operační program „Sídliště, místo pro život“

Dokončené projekty v roce 2012 jsou uvedeny i se stručným popisem v příloze, u jednoetapových projektů zpravidla dochází k posunu plateb na další období.

Všechny projekty byly realizovány na úseku projektů Statutárního města Chomutova. Po úspěšném dokončení jejich fyzické realizace u všech vždy dojde k vypracování závěrečné monitorovací zprávy včetně žádosti o platbu. U etapových projektů, se zpracovává zpráva o průběhu realizace projektu a žádost o platbu za danou etapu.

Po skončení realizace akcí je u určitých projektů povinná tzv. udržitelnost, která každoročně monitoruje projekt po dobu 5 ti let od ukončení projektu. Udržitelnost se počítá od úhrady závěrečné platby projektu ze strany poskytovatele dotace.

Zpravidla se jedná o projekty financované z Evropského strukturálního fondu (ESF). Mezi tyto projekty spadají všechny dílčí projekty IPRM.

Nadále v roce 2012 úsek projektů realizuje Integrovaný plán města IPRM IOP „Sídliště, místo pro život“. Tento program je zaměřen na komplexní revitalizaci problémových sídlišť, opravy komunikací, chodníků, autobusových zastávek, výstavbu nových parkovacích míst atd.

V roce 2012 bylo zrealizováno deset stavebních celků ve formě dvou podaných Žádostí o dotaci:

1. **Žádost - Revitalizace sídliště Kamenná, Zahradní, Písečná - zastávky MHD – 1 stavební celek**

2. **Revitalizace sídliště Březenecká, Zahradní, Písečná - chodníky, podchod – 9**
stavebních celků
- Rekonstrukce zastávky MHD – Kamenná a přilehlého okolí
 - Rekonstrukce zastávek - MHD Zahradní Tip Chomutov
 - Rekonstrukce komunikace pro pěší, autobus. Zastávek – MHD Tip Chomutov
 - Vybudování nových povrchů stávajících chodníků v ul. Dřínovská a Kyjická
 - Rekonstrukce komunikací u zdravotního střediska Písečná Chomutov
 - Sportoviště pro děti a mládež sídliště Zahradní v Chomutově
 - Sportoviště pro děti a mládež sídliště Písečná v Chomutově
 - Sídlíště Písečná – veřejné prostranství před ZŠ
 - Sídlíště Písečná – podchod Zahradní

Projekty IOP realizované v roce 2011 byly v roce 2012 proplaceny, výše dotace činila 9.197.180,- Kč jedná se o tyto dílčí projekty IPRM - IOP:

1. **Kamenná, Březenecká** – Nový chodník k Zooparku + rekonstrukce chodníků v ul. Školní pěšina – **1. žádost**
2. **Zahradní** – Vytvoření přístupového chodníku do nákupního centra Tesco
3. **Písečná** – Vytvoření komunikace a chodníku v ul. Jirkovská mezi ZŠ, vytvoření nového chodníku u komplexu Flóra, vytvoření nových parkovacích míst v ul. Písečná (20 míst)
4. **Zahradní** – Nová parkovací místa v ul. Výletní (22 míst) – **2. žádost**

V rámci Operačního programu lidské zdroje (OPLZZ) na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace je druhým rokem realizován projekt s názvem „**Systémové vzdělávání zaměstnanců Magistrátu statutárního města Chomutova v souladu se zákonem 312/2002 Sb./Nový e-learning v Chomutově**“. Projekt končí v květnu 2014 a je složen z několika etap, které jsou financovány zálohově a v roce 2012 město získalo 888.000,- Kč.

V rámci Operačního programu lidské zdroje (OPLZZ) výzvy č. 89 získalo město dotaci na projekt s názvem „**Moderní úřad 21 století**“, který bude realizován v období 2013-2015. Jedná se o víceetapový projekt, za každou etapu bude provedena monitorovací zpráva s žádostí o platbu.

Z Regionálního operačního programu NUTS II Severozápad byl dokončen projekt „**Regenerace městské památkové zóny – infocentrum Chomutov**“. Projekt byl zkontrolován poskytovatelem dotace, byla podána žádost o platbu ve výši 12.370.579,47 Kč, ale vzhledem k pozastavení plateb dotací regionu NUTS II severozápad v současné době nevíme, kdy budou finance uvolněny.

V roce 2012 probíhají nadále z Integrovaného operačního programu (IOP) tři projekty:

- **Rozvoj služeb eGovernmentu města Chomutov a obcí správního obvodu ORP Chomutov** – výzva 06 – ukončen v srpnu 2012 – projekt vyúčtován, finanční prostředky budou proplaceny až v roce 2013

- **Realizace datové sítě – metropolitní síť** – výzva 09 v realizaci končí ve 2013
- **Rozvoj služeb eGovernmentu – Statutární město Chomutov** – výzva 09 – projekt prodloužen do 2015

Všechny tři projekty jsou víceetapové a dotace budou vyúčtovány v průběhu realizace projektů v souladu s harmonogramy a v návaznosti na jednotlivé etapy

- V roce 2012 došlo k proplacení první etapy projektu „Rozvoj služeb eGovernmentu města Chomutov a obcí správního obvodu ORP Chomutov – výzva 06“ ve výši 808.498,- Kč

V roce 2012 město obdrželo dotaci z nadace ČEZ. Jedná se o poskytnutí daru ve výši 350.000,- Kč na opravu střechy kostela **Svaté Kateřiny v Chomutově**.

Přehled vyúčtování projektů z EU 2012:

| Číslo akce | název akce/projekty EU | Schválený rozpočet v Kč | Upravený rozpočet v Kč | Čerpání v Kč | % čerpání |
|------------|---|----------------------------|---------------------------|----------------|-----------|
| 61503 | Letní stadion | 113 600 000,00 | 141 861 000,00 | 140 347 707,70 | 98,93 |
| 61504 | Doplnění parkovacích ploch a technické infrastruktury | 10 000 000,00 | 11 000 000,00 | 10 927 127,24 | 99,34 |
| 61505 | Revitalizace a regenerace prostředí v zóně | 28 800 000,00 | 32 250 000,00 | 32 202 218,79 | 99,85 |
| 61509 | Oddychové a relaxační centrum | 188 800 000,00 | 238 100 000,00 | 237 510 557,95 | 99,75 |
| 61506 | Efektivní řízení I | 2 100 000,00 | 1 314 000,00 | 320 149,00 | 24,36 |
| 61507 | Efektivní řízení II | 5 500 000,00 | 2 400 000,00 | 1 907 400,00 | 79,48 |
| 31113 | Regenerace MPZ, infocentrum | 12 200 000,00 | 15 100 000,00 | 14 876 231,60 | 98,52 |
| 31210 | E-government 06 | 37 500 000,00 | 21 000 000,00 | 276 000,00 | 1,31 |
| 3905 | OPŽP-zateplení areálu ZŠ Zahradní | 39 960 000,00 | 70 613 000,00 | 49 674 970,11 | 70,35 |
| 2606 | Metropolitní síť | 27 600 000,00 | 22 400 000,00 | 11 032 992,84 | 49,25 |
| 3901 | Centrum krušnohorského lidového umění | 150 000,00 | 150 000,00 | 109 750,07 | 73,17 |

| Název projektu | Popis projektu | náklady ve 2012 vícestupové projekty | náklady jednoetapové projekty 2012 | Celkové náklady projektu v Kč | Dotace rok 2012 v Kč | vlastní zdroje v Kč ve 2012 |
|--|---|--|--|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Oddychové a relaxační centrum (ORC) | Objekt plní funkci pro oddych a zábavu a sportovní využití v souvislosti s vodním prostředím. Šatnování, atrakce, centrální relaxační bazén s atrakcemi, masážní trysky, lehátka, vlnobíhí vyvolané pohybem návštěvníka, tobogány, Plavecký bazén 8 drah, tribuna | 237 510 558,00 | 0,00 | 393 538 816,00 | 89 090 953,00 | 148 419 605,00 |
| Doplnění parkovacích ploch a technické infrastruktury (DPPTI) | DPPTI je doprovodná stavba ke stavbě ORC. Parkoviště slouží s ohledem na svou kapacitu nejen jako parkovací plochy ORC, ale též jako odstavné parkoviště, součástí projektu je zářív s autobusovou zastávkou na ul. Mostecká, komunikace pro pěší s napojením na vstup do objektu ORC, venkovní osvětlení v místě dopravního napojení (veřejné osvětlení) a na parkovišti (areálové osvětlení), odvedení dešťových vod z území | 10 927 127,00 | 0,00 | 44 625 000,00 | 43 731 172,98 | 0,00 |
| Revitalizace a regenerace prostředí v zóně | Cílem projektu bylo dokončit komplexní úpravu areálu a zajistit jeho bezpečnost. Z důvodu zajištění komplexnosti celého areálu po estetické, provozní i bezpečnostní stránce, řeší předkládaný projekt exteriéry těchto objektů a zelené plochy areálu a obsahuje i aktivity v oblasti bezpečnosti, provozu a orientace v areálu – oplocení, vybudování vratek, kamerový systém a informační systém. Součástí projektu je i vybudování dětského hřiště. | 0,00 | 32 202 218,00 | 29 136 302,00 | 0,00 | 32 202 218,00 |
| Letní stadion s tréninkovým zázemím | Stavba letního stadionu s tréninkovým zázemím (travnatý povrch-hrací plocha na kopanou se závlahou a vyhřívacím roštem a stadionem se zázemím pro lehkou atletiku), dále pozemní komunikace (vozovky, parkovací stání, chodníky, zpevněné plochy), inženýrské sítě a venkovní rozvody (vodovod, horkovod, kabelové, veřejné a venkovní osvětlení, dešťová kanalizace, spílačková kanalizace) | 140 347 707,70 | 0,00 | 258 351 132,00 | 0,00 | 140 347 707,70 |
| Efektivní řízení I | Podpora administrativní kapacity v rámci řízení, monitoringu a evaluace IFRM. Samozřejmostí je technická podpora pro zajištění činnosti managementu IFRM. A to zejména doplněním chybějících zařízení v rámci kategorie dlouhodobého hmotného majetku, mzdy týmu projektu | 320 149,00 | 0,00 | 8 121 366,00 | 2 449 552,49 | 0,00 |
| Efektivní řízení II | Cílem je zajištění plynulé a účinné publicity celého IFRM, která spočívá v realizaci PR strategie. V rámci projektu je zajištěna komunikační a PR strategie (letáky, správa WWW, inzerce billboardy, pronájmy rekl. ploch ...). | 1 907 400,00 | 0,00 | 17 097 525,00 | 0,00 | 1 907 400,00 |
| Centrum Krušnohorského lidového umění | projekt je financován z dotace FMP (fond malých projektů) CI 3C Sasko. Město Chomutov je jako jeden z pěti partnerů zapojeno do projektu, který je zaměřen na propagaci sbírky lidového umění a turistické návštěvnosti regionu a sousedního města Annaberg Bucholz. | 109 750,00 | 0,00 | 212 982,00 | 0,00 | 109 750,00 |
| Regenerace městské památkové zóny - infocentrum Chomutov | Cílem projektu je demolic stávajícího objektu tržnice a vybudování nového moderního informačního centra s veřejným WC a parkovacími místy | 0,00 | 14 876 231,60 | 15 320 232,00 | 0,00 | 14 876 231,60 |
| Zateplení objektu ZŠ Zahradní | Projekt snižuje energetickou náročnost komplexu budov základní školy. Stavební práce zahrnují výměnu oken a zateplení pláště včetně střechy komplexu budov. Pro projekt byl zpracován energetický audit, projektová dokumentace a položkový výkaz výměr. Spotřeba energií byla snížena prostřednictvím energeticky výhodnějšího pláště budov a efektivnějšího systému distribuce energie. | 49 674 970,00 | 0,00 | 49 900 000,00 | 21 013 380,00 | 28 661 590,00 |
| Rozvoj služeb e-governmentu - výzva 06 | Projektem došlo k elektronizaci služeb veřejné správy, a to zejména formou elektronizace procesních postupů u jednotlivých agend vykonávaných orgány územní veřejné správy. | 276 000,00 | 0,00 | 4 126 000,00 | 808 498,00 | 0,00 |
| Realizace datové sítě - metropolitní síť Chomutov | Cílem projektu je naplnit komunikační potřeby institucí veřejné správy a dalších subjektů poskytujících veřejné služby na území města Chomutova. Cíle projektu bude dosaženo vybudováním základní telekomunikační infrastruktury - metropolitní sítě, která umožní napojení územní veřejné správy do Centrálního místa služeb. V rámci projektu bude připojeno k metropolitní síti a tím i vysokorychlostnímu internetu 25 objektů (budovy magistrátu, základní školy a další organizace zřizované a zakladané městem). | 11 032 993,00 | 0,00 | 19 334 000,00 | 0,00 | 11 032 993,00 |

4.5 Akce provedené organizační složkou Pracovní skupina

| | Akce pracovní skupiny v roce 2012 | |
|----|--|------------|
| 1 | oprava vjezdu ul.Mýtná (JSDH) | 56 000 Kč |
| 2 | malování místností ul.Zborovská,radnice | 18 600 Kč |
| 3 | odvoz odpadu Klokánek | 3 200 Kč |
| 4 | oprava tanečního sálu ZUŠ | 26 500 Kč |
| 5 | oprava odpadkových košů | 6 600 Kč |
| 6 | oprava zastřešení DPS | 8 800 Kč |
| 7 | oprava nájezdu pro invalidy | 12 000 Kč |
| 8 | oprava orientačních tabulí Bezručovo údolí | 25 000 Kč |
| 9 | malování K Centra | 6 500 Kč |
| 10 | oprava zásuvek ZUŠ | 500 Kč |
| 11 | čištění příkopu u Kamencového jezera | 3 000 Kč |
| 12 | oprava pojezdu - ledaři | 13 000 Kč |
| 13 | opravy kino Svět | 13 500 Kč |
| 14 | oprava budovy ul.Chelčického | 116 000 Kč |
| 15 | oprava zábradlí letního stadionu | 12 500 Kč |
| 16 | oprava parkoviště Zadní Vinohrady | 18 800 Kč |
| 17 | úprava hřiště na akci Krušení CV | 6 700 Kč |
| 18 | oprava česna Zadní Vinohrady | 20 400 Kč |
| 19 | oprava hřiště ul.Březenecká | 92 000 Kč |
| 20 | stěhování sochy Muzeum - odvoz odpadu,oprava podstavce | 1 500 Kč |
| 21 | oprava topení Zborovská | 500 Kč |
| 22 | bourací práce | 13 500 Kč |
| 23 | dovoz a zatravnění LS | 8 000 Kč |
| 24 | zrušení studny ul.Haškova | 9 000 Kč |
| 25 | oprava kanalizace ul. Chelčického | 25 000 Kč |
| 26 | bourací práce Pražské pole | 13 000 Kč |
| 27 | oprava sedáků sportovní hala | 165 000 Kč |
| 28 | oprava laviček ul.Palackého,ul.Riegrova | 44 500 Kč |
| 29 | malování kino OKO,oprava elektroinstalace | 41 000 Kč |
| 30 | opravy sportovní hala | 77 000 Kč |
| 31 | oprava MŠ Prokopova | 65 000 Kč |
| 32 | oprava MŠ Palachova | 10 000 Kč |
| 33 | oprava městského divadla | 24 500 Kč |
| 34 | oprava stoky Zadní Vinohrady | 32 500 Kč |
| 35 | oprava zábradlí a přístřešku Bezručovo údolí | 30 000 Kč |
| 36 | oprava ZŠ Havlíčkova | 2 000 Kč |
| 37 | opravy ul.Kundratická | 13 500 Kč |
| 38 | odvoz odpadu Městské lázně | 18 000 Kč |
| 39 | oprava budovy ul.Mýtná | 43 000 Kč |
| 40 | oprava chodníku T. ze Štítného | 42 000 Kč |
| 41 | oprava chodníku ul.Dřínovská | 34 000 Kč |
| 42 | oprava zábradlí ul.Palackého | 4 500 Kč |
| 43 | oprava Banda | 22 500 Kč |
| 44 | kácení stromů Kamenný Vrch | 9 000 Kč |
| 45 | oprava ZŠ Beethovenova | 7 000 Kč |

| | | |
|----|--|---------------------|
| 46 | výroba a montáž reklam - kino Svět | 2 500 Kč |
| 47 | oprava brány zahrádkáři Zadní Vinohrady | 5 400 Kč |
| 48 | betonování a výroba zábradlí parkoviště Zad. Vinohrady | 3 600 Kč |
| 49 | montáž a výroba 3ks reklamy info tabule Bezručovo údolí | 1 200 Kč |
| 50 | oprava 2ks nájezdy lávky Bezručovo údolí | 2 000 Kč |
| 51 | oprava dětské hřiště 2. mlýn | 5 000 Kč |
| 52 | oprava zábradlí lávka pro cyklo. Bezručovo údolí | 4 800 Kč |
| 53 | oprava 20ks botiček městská policie | 2 300 Kč |
| 54 | vybourání 2ks nové dveře budovy ul.Zborovská | 4 250 Kč |
| 55 | výstavba nové rozvodny ul. Zborovská | 6 000 Kč |
| 56 | výroba a montáž 2ks vývěsních cedulí Zborovská | 1 000 Kč |
| 57 | výroba a montáž mříží přízemí Zborovská | 1 500 Kč |
| 58 | výměna a oprava elektroinstalace K-centrum | 2 000 Kč |
| 59 | oprava a zprovoznění vrat do CO krytu Kamenná ul. | 4 000 Kč |
| 60 | bourací práce plus odvoz odpadu bývalý objekt Kolibřík | 6 000 Kč |
| 61 | stěhování sochy a zahradní budky Klokánek | 3 500 Kč |
| 62 | rekonstrukce sprchy a wc K-centrum | 5 000 Kč |
| 63 | oprava komplet střechy bývalý KASS | 30 000 Kč |
| 64 | výroba stání na popelnice ZŠ Příkopy stravovací prostory | 7 000 Kč |
| 65 | výroba a montáž zábradlí ZŠ Písečná | 6 000 Kč |
| 66 | oprava přístřešku DPS Merkur | 9 500 Kč |
| 67 | kompletní vyčištění podjezdu DPS Merkur | 2 500 Kč |
| 68 | stěhování a montáž vánočního stromku kino Svět | 6 000 Kč |
| 69 | demontáž a stěhování posilovny staré lázně | 1 700 Kč |
| 70 | revize a úprava kotelny kino OKO | 2 800 Kč |
| | Celkem | 1 340 650 Kč |

5. VÝBĚR Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA

Příspěvkové organizace zřízené městem Chomutov

- **Sociální služby Chomutov**, IČO 46789944, Chomutov, Písečná 5030
- **Městské lesy Chomutov**, IČO 46790080, Hora sv. Šebestiána 64
- **Podkrušnohorský zoopark Chomutov**, IČO 00379719, Chomutov, Přemyslova 259
- **Technické služby města Chomutova**, IČO 00079065, Chomutov, nám. 1. máje 89
- **Středisko knihovnických a kulturních služeb města Chomutova**, IČO 00360589, Chomutov, Palackého 4995
- **Základní školy:**
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789677, Chomutov, Zahradní 5235
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789685, Chomutov, Na příkopech 895
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789707, Chomutov, Kadaňská 2334
 - Základní škola Chomutov, IČO 00831476, Chomutov, Písečná 5144
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789723, Chomutov, Hornická 4387
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789731, Chomutov, Školní 1480
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789758, Chomutov, Akademika Heyrovského 4539
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789766, Chomutov, Březenecká 4679
 - Základní škola a mateřská škola Chomutov, Chomutov, IČO 46789791, 17. listopadu 4728
- **Mateřská škola Chomutov**, Chomutov, IČO 72744260, Šafaříkova 4334
- **Základní škola speciální a mateřská škola Chomutov**, IČO 72744341, Chomutov, Palachova 4881
- **Základní umělecká škola Chomutov**, IČO 61345636, Chomutov, nám. T.G.Masaryka 1626

5.1 Rozbory hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

Sociální služby Chomutov


SOCIÁLNÍ SLUŽBY CHOMUTOV

příspěvková organizace

Písečná 5030, 430 04 Chomutov

| | |
|---|-----------------------|
| Výsledek hospodaření za rok 2012: zisk ve výši | 3 337 tis. Kč, |
| z toho: z hlavní činnosti | 3 058 tis. Kč |
| z doplňkové činnosti | 279 tis. Kč |

Zisk je tvořen nevyčerpanými materiálovými náklady, úsporou spotřeby energií a nevyčerpanými nákupy služeb.

V roce 2012 byly uskutečněny následující rozpočtové změny a opatření:

| | |
|--|-------------|
| - RO č. 26/2012 – odvod z investičního fondu ve prospěch zřizovatele | 774 tis. Kč |
| - RO č. 26/2012 – snížení Fondu oprav | 150 tis. Kč |
| - RO č. 32/2012 – zvýšení LMP bez nároku na rozpočet | 508 tis. Kč |
| - RO č. 32/2012 – zvýšení provozního příspěvku | 342 tis. Kč |
| - RO č. 48/2012 – zvýšení příjmů – transfer z KÚ | 56 tis. Kč |
| - RO č. 66/2012 – zvýšení LMP | 102 tis. Kč |
| - RO č. 66/2012 – zvýšení výdajů | 138 tis. Kč |
| - usnesení RaMěst č. 414/12 – zvýšení LMP | 107 tis. Kč |

Rozbor nákladů

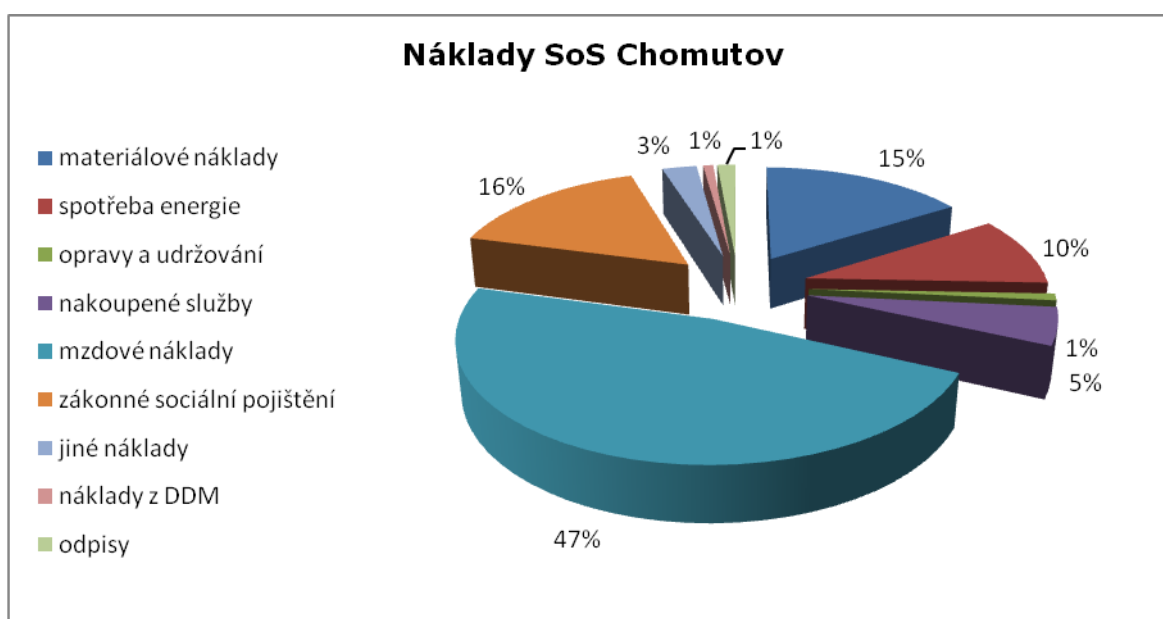
Celkové náklady za rok 2012 činily 76 282 tis. Kč, tj. 96 % ze schváleného finančního plánu pro sledované období.

| Ukazatel | SoS Chomutov | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| | v tis. Kč | v % |
| Náklady celkem | 76 282 | 100,00 |
| z toho: | | |
| 501 - Spotřeba materiálu | 12 192 | 15,98 |
| 502 - Spotřeba energií | 7 352 | 9,64 |
| 511 - Opravy a údržba | 721 | 0,95 |
| 512 - Cestovné | 40 | 0,05 |
| 513 - Náklady na reprefond | 211 | 0,28 |
| 518 - Nakupované služby | 3 938 | 5,16 |
| 521 - Mzdové náklady | 36 204 | 47,46 |
| 524 - Zákonné odvody | 12 117 | 15,88 |
| 525 - Jiné sociální pojištění | 150 | 0,20 |
| 527 - Sociální náklady | 705 | 0,92 |
| 538 - Jiné daně a poplatky | 3 | 0,00 |
| 542 - Jiné pokuty a penále | 1 | 0,00 |
| 549 - Ostatní náklady | 923 | 1,21 |

| | | |
|---------------------------------------|-------|------|
| 551 - Odpisy | 1 079 | 1,41 |
| 557 - Náklady z odepsaných pohledávek | 31 | 0,04 |
| 558 - Náklady z DDM | 608 | 0,80 |
| 563 - Kurzové ztráty | 7 | 0,01 |

Podíl jednotlivých druhů nákladů na celkových nákladech organizace

| Ukazatel | SoS Chomutov | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| | Plán | Skutečnost | Index |
| Náklady celkem | 79 456 | 76 282 | 96,01 |
| z toho: | | | |
| 501 - Spotřeba materiálu | 13 233 | 12 192 | 92,13 |
| 502 - Spotřeba energií | 7 893 | 7 352 | 93,15 |
| 511 - Opravy a údržba | 800 | 721 | 90,13 |
| 512 - Cestovné | 64 | 40 | 62,50 |
| 513 - Náklady na reprefond | 131 | 211 | 161,07 |
| 518 - Nakupované služby | 5 839 | 3 938 | 67,44 |
| 521 - Mzdové náklady | 35 945 | 36 204 | 100,72 |
| 524 - Zákonné odvody | 12 077 | 12 117 | 100,33 |
| 525 - Jiné sociální pojištění | 180 | 150 | 83,33 |
| 527 - Sociální náklady | 698 | 705 | 101,00 |
| 538 - Jiné daně a poplatky | 0 | 3 | x |
| 542 - Jiné pokuty a penále | 0 | 1 | x |
| 549 - Ostatní náklady | 910 | 923 | 101,43 |
| 551 - Odpisy | 1030 | 1079 | 104,76 |
| 557 - Náklady z odepsaných pohledávek | 60 | 31 | 51,67 |
| 558 - Náklady z DDM | 596 | 608 | 102,01 |
| 563 - Kurzové ztráty | 0 | 7 | x |



Spotřeba materiálu (úč. 501)

Materiálové náklady jsou čerpány ve výši 92,13 % oproti schválenému finančnímu plánu.

| Ukazatel | v tis. Kč | v % |
|---|---------------|---------------|
| Materiálové náklady celkem (úč. 501) | 12 192 | 100,00 |
| Spotřeba nutridrinky | 1 | 0,01 |
| Spotřeba potravin | 8 086 | 66,32 |
| Spotřeba léků | 173 | 1,42 |
| Spotřeba PHM | 440 | 3,61 |
| Spotřeba úklidových prostředků | 1 178 | 9,66 |
| Spotřeba kancelářských potřeb | 276 | 2,26 |
| Spotřeba materiálu pro údržbu | 216 | 1,77 |
| Spotřeba ostatního materiálu | 346 | 2,84 |
| Spotřeba prádla | 211 | 1,73 |
| Materiál na údržbu auta | 55 | 0,45 |
| Spotřeba PHM sekačky | 5 | 0,04 |
| Spotřeba pomůcek ergoterapie | 37 | 0,30 |
| Spotřeba materiálu - dotace KÚ | 33 | 0,27 |
| Spotřeba materiálu - bonusy | 198 | 1,62 |
| Spotřeba materiálu doplňková činnost | 937 | 7,69 |

Spotřeba energie (úč. 502)

Spotřeba energií je čerpána ve výši 93,15 % oproti schválenému finančnímu plánu.

| Ukazatel | v tis. Kč | v % |
|--|--------------|---------------|
| Náklady na spotřebované energie | 7 352 | 100,00 |
| Spotřeba energie - doplňková činnost | 172 | 2,34 |
| Spotřeba elektřiny | 2 770 | 37,68 |
| Spotřeba vody | 1 111 | 15,11 |
| Spotřeba tepla | 3 299 | 44,87 |

Opravy a údržba (úč. 511)

Spotřeba nákladů na realizované opravy je ve výši 90,13 % schváleného finančního plánu.

Veškeré realizované opravy byly vyhodnoceny jako běžné provozní. Jednalo se zejména o opravy vozového parku, kuchyňského vybavení, kancelářské techniky, vnitřního vybavení apod.

Cestovné (úč. 512) a náklady na reprezentaci (úč. 513) - náklady na cestovné jsou čerpány v souladu se schváleným plánem. Náklady na reprezentaci jsou částečně kryty z rezervního fondu tvořeného z jiných zdrojů – jedná se o finanční dary fyzických a právnických osob, které jsou určeny pro klienty organizace. Z těchto prostředků jsou hrazeny drobné dárky při narozeninách klientů, při nástupu klienta do pobytového zařízení, při oslavách např. dne dětí apod.

Nakupované služby (úč. 518)

| Ukazatel | v tis. Kč | v % |
|---|--------------|---------------|
| Nakupované služby celkem (úč. 518) | 3 938 | 100,00 |
| Poštovné | 49 | 1,24 |
| Tiskařské práce | 18 | 0,46 |
| Poplatky banky | 61 | 1,55 |
| Likvidace - komunální odpad | 338 | 8,58 |
| Likvidace nebezpečného odpadu | 10 | 0,25 |
| Poplatky TV, rozhlas | 47 | 1,19 |
| Dopravné | 113 | 2,87 |
| Ostatní služby | 2 549 | 64,73 |
| Nájem bytů Merkur | 57 | 1,45 |
| Poplatky CCS karty | 20 | 0,51 |
| Mytí aut | 8 | 0,20 |
| Semináře, vzdělávání | 96 | 2,44 |
| Revize | 161 | 4,09 |
| Telefony | 383 | 9,73 |
| Služby hrazené z dotace KÚ | 26 | 0,66 |
| Služby související s doplňkovou činností | 2 | 0,05 |

Nakupované služby jsou čerpány ve výši 67,44 % schváleného finančního plánu.

Nízké čerpání oproti plánovanému je způsobeno nevyfakturováním probíhajících zakázek. Jedná se o opravu fasády budovy COZP Písečná. Tato akce měla být ukončena do 31. 12. 2012, avšak vzhledem k složitosti technologického postupu – musely být dodrženy podmínky použití specifického materiálu, vč. způsobu jeho instalace – a klimatických podmínek, bylo dokončení zakázky stanoveno na březen 2013. Firmě bude za nedodržení termínu vypočteno penále dle platné smlouvy o dílo.

Mzdové náklady (úč. 521), zákonné odvody (úč. 524) a jiné sociální pojištění (úč. 525) – čerpáno v rámci schváleného finančního plánu pro dané období. Stanovený limit mzdových prostředků byl překročen o 1 tis. Kč. Tato částka byla kryta použitím fondu odměn.

Zákonné sociální náklady (úč. 527)

Zákonné sociální náklady jsou čerpány v souladu se schváleným finančním plánem pro dané období.

| Ukazatel | v tis. Kč | v % |
|--|------------|---------------|
| Zákonné sociální náklady celkem (úč. 527) | 705 | 100,00 |
| Náklady související s doplňkovou činností | 5 | 0,71 |
| Jednotný příděl FKSP | 345 | 48,94 |
| Náklady lékaři - preventivní prohlídky | 85 | 12,06 |
| Náklady BOZP | 54 | 7,66 |
| Náklady OOPP | 216 | 30,64 |

Ostatní náklady

Ostatní náklady jsou čerpány ve výši 99,48 % schváleného finančního plánu.

| Ukazatel | v tis. Kč | v % |
|---|------------|---------------|
| ostatní náklady celkem | 965 | 100,00 |
| Odepsané pohledávky | 31 | 3,21 |
| Poplatky za členství | 14 | 1,45 |
| Jiné daně a poplatky | 3 | 0,31 |
| Jiné pokuty a penále | 1 | 0,10 |
| Kurzové ztráty | 7 | 0,73 |
| Pojistné auta | 135 | 13,99 |
| Pojistné budovy | 47 | 4,87 |
| Kulturní akce | 48 | 4,97 |
| Pojištění ostatní | 22 | 2,28 |
| Náklady lékaři - vstupní, výstupní, posudky | 44 | 4,56 |
| Sociální nedostatečnost uživatelé | 609 | 63,11 |
| Náklady související s doplňkovou činností | 4 | 0,41 |

Odpisy (úč. 551) – překročení těchto nákladů o 4,74 % je způsobeno zaúčtováním odpisů za technické zhodnocení budovy COZP Písečná. Při této akci došlo k přeměně prostor místního a nevyužívaného bazénu a sauny na dvě obytné místnosti.

Náklady z DHIM a DNIM – překročení těchto nákladů o 2,01 % je způsobeno zakoupením majetku pro středisko DpS Písečná. Jedná se o nábytek do pokojů klientů. Takový nábytek je zakoupen v případě, že klient nemá vlastní vnitřní vybavení.

Pořízení investičního majetku v roce 2012

- finesa Blanco (DpS Písečná – rozvoz stravy na patra) 75 tis. Kč
- myčka Tronic (DpS Písečná – mytí nádobí) 148 tis. Kč
- technické zhodnocení budovy COZP Písečná 376 tis. Kč
- projektová dokumentace k technickému zhodnocení 22 tis. Kč
- kopírovací stroj Canon 180 tis. Kč

Rozbor výnosů

Celkové výnosy za rok 2012 jsou ve výši 79 619 tis. Kč, tj. 100,20 % ze schváleného finančního plánu pro sledované období. Z toho:

- výnosy z hlavní činnosti 77 720 tis. Kč
- výnosy z vedlejší činnosti 1 899 tis. Kč

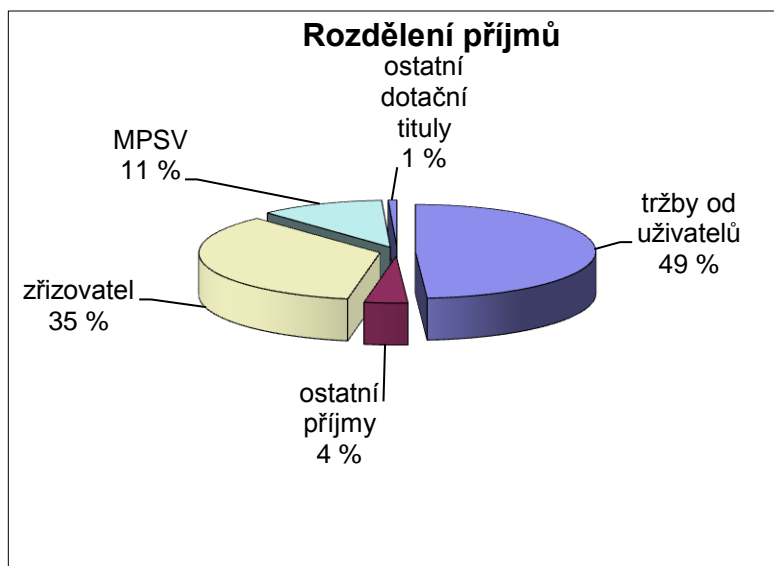
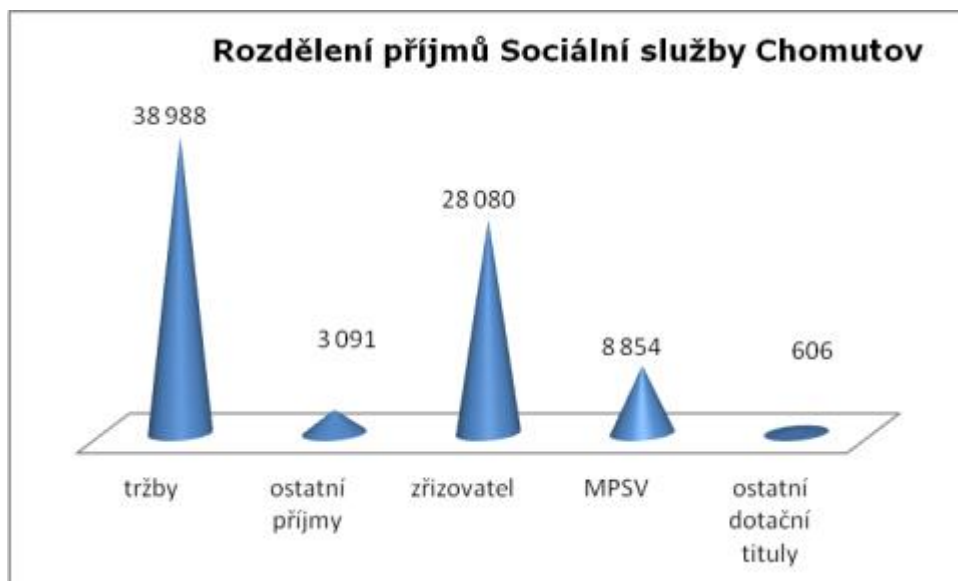
Tržby za služby celkem **38 988 tis. Kč**, tj. 98,09 % ze schváleného finančního plánu.

| Ukazatel - tržby | tis. Kč |
|---------------------------------|---------------|
| DpS Písečná | 24 474 |
| DOZP Písečná | 6 772 |
| DSOZP Písečná | 193 |
| DS Písečná | 148 |
| CDS Bezručova - služby | 1 677 |
| Stravné; stravování zaměstnanci | 3 325 |
| poplatek Jesle Písečná | 266 |
| AD Písečná | 875 |
| zdravotní pojišťovny | 1 228 |
| doprava dětí do škol | 30 |
| celkem | 38 988 |

Ostatní výnosy jsou ve výši **3 091 tis. Kč**, tj. 134,10 ze schváleného finančního plánu.

| Ukazatel - ostatní výnosy | tis. Kč |
|-----------------------------|--------------|
| použití fondů | 399 |
| pronájem nebytových prostor | 152 |
| reklama | 0 |
| prodej DDHM, čipy aj. | 452 |
| soukromé telefonní hovory | 20 |
| vyúčtování energií | 30 |
| bonusy | 198 |
| příspěvky obyvatel na akce | 64 |
| pronájem jídlonosičů | 22 |
| úroky z BÚ | 51 |
| doplňková činnost | 1 697 |
| úhrada škody organizaci | 6 |
| Celkem | 3 091 |

Překročení ukazatele o 786 tis. Kč je způsobeno především příjmy z doplňkové činnosti (především hostinská činnost), příspěvky na akce obyvatel a rovněž prodejem dvou rozvozových vozů. Zvýšené příjmy jsou využity v rámci standardního provozu organizace.



Průměrná mzda za rok 2012 je 16 642 Kč, přepočtený stav zaměstnanců je 176.

Chomutov 15. 2. 2012

Zpracovala: Ing. Ivana Vomáčková

Mgr. Alena Tölgová
ředitelka

| Organizace | Sociální služby Chomutov, příspěvková organizace | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------|---------------|----------------------------|--------------|---------------|----------------------------|--------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Údaje v tis. Kč | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | 42 052 | 9 324 | 28 080 | 42 079 | 9 460 | 28 080 | 42 369 | 8 922 | 25 508 | 100,06 | 100,36 |
| z toho: pronájem (602-0.) | | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| tržby za služby (602-1.) | | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| vstupné (602-30) | | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| stravné, pobytné (602-4.) | 39 747 | 9 324 | 28 080 | 38 988 | 9 460 | 28 080 | 39 832 | 8 922 | 25 508 | 98,09 | 100,36 |
| prodej (601+604+65.) | 2 305 | | | 3 091 | | | 2 537 | | | 134,10 | #DIV/0! |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 42 052 | 9 324 | 28 080 | 42 079 | 9 460 | 24 743 | 42 369 | 8 922 | 25 508 | 100,06 | 91,44 |
| spotřeba materiálu - 501 | 10 144 | | 3 089 | 10 144 | | 2 048 | 7 868 | 84 | 5 335 | 100,00 | 66,30 |
| spotřeba energie - 502 | 4 332 | | 3 561 | 4 332 | | 3 020 | 3 796 | | 3 725 | 100,00 | 84,81 |
| opravy a údržba - 511 | | | 800 | | | 721 | | | 792 | #DIV/0! | 90,13 |
| ostatní služby - 518 | 3 871 | | 1 968 | 3 871 | 8 | 59 | 2 966 | 30 | 1 410 | 100,00 | 3,40 |
| osobní náklady (521,524,525) | 21 532 | 9 324 | 17 346 | 21 532 | 9 452 | 17 487 | 25 708 | 8 808 | 13 036 | 100,00 | 101,01 |
| odpisy HlM - 551 | 629 | | 401 | 629 | | 450 | 211 | | 738 | 100,00 | 112,22 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 596 | | | 608 | | | | | | 102,01 | #DIV/0! |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 948 | | 915 | 963 | | 958 | 1 822,00 | | 472 | 101,58 | 104,70 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 337 | 0 | 0 | 0 | | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | % nákladů | % výnosů |
|---|---------|--------|---------|---------|--------|---------|----------|----------|---------|-----------|----------|
| DpS Písečná | 33 544 | 30 132 | -3 412 | 34 749 | 31 271 | -3 478 | 34 964,0 | 32 604,0 | -2 360 | 103,59 | 103,78 |
| ředitelství | 7 412 | 566 | -6 846 | 8 009 | 1 057 | -6 952 | 6 990,0 | 651,0 | -6 339 | 108,05 | 186,75 |
| CDS Bezručova | 13 575 | 6 495 | -7 080 | 12 060 | 6 541 | -5 519 | 13 435,0 | 7 138,0 | -6 297 | 88,84 | 100,71 |
| DOZP Písečná | 12 712 | 10 667 | -2 045 | 10 625 | 9 056 | -1 569 | 10 991,0 | 9 555,0 | -1 436 | 83,58 | 84,90 |
| DSOZP Písečná | 757 | 340 | -417 | 538 | 386 | -152 | 615,0 | 350,0 | -265 | 71,07 | 113,53 |
| Jesle Písečná | 1 039 | 250 | -789 | 1 066 | 266 | -800 | 1 028,0 | 288,0 | -740 | 102,60 | 106,40 |
| DS Písečná | 789 | 420 | -369 | 954 | 466 | -488 | 735,0 | 452,0 | -283 | 120,91 | 110,95 |
| AD Písečná | 2 146 | 1 786 | -360 | 1 828 | 1 661 | -167 | 1 532,0 | 1 249,0 | -283 | 85,18 | 93,00 |
| Sociální poradna Písečná | 1 837 | 430 | -1 407 | 1 359 | 504 | -855 | 1 939,0 | 497,0 | -1 442 | 73,98 | 117,21 |
| doprava údržba | 5 645 | 290 | -5 355 | 5 094 | 331 | -4 763 | 5 171,0 | 35,0 | -5 136 | 90,24 | 114,14 |
| | 79 456 | 51 376 | -28 080 | 76 282 | 51 539 | -24 743 | 77 400 | 52 819 | -24 581 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Komentář | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | 0 | 569 | 718 | 1 | 1 201 | 1 869 | 2,00 | 2 499,00 | 1 365,00 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 178 | | 177,5 | 180 | | 176 | 174 | | 174 |
| Přůmerná hrubá mzda (měsíční) | | 16 680,00 | | | 16 642,00 | | | 16 817,00 | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|---|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| DpS Písečná | 34 749 | | 34 749 | 31 256 | 15 | 31 271 | 3 478 | 34 964 | | 34 964 | 32 588 | 16 | 32 604 | 2 360 |
| ředitelství | 7 841 | 168 | 8 009 | 705 | 352 | 1 057 | 6 952 | 6 870 | 120 | 6 990 | 504 | 147 | 651 | 6 339 |
| CDS Bezručova | 10 607 | 1 453 | 12 060 | 5 022 | 1 519 | 6 541 | 5 519 | 13 435 | | 13 435 | 7 108 | 30 | 7 138 | 6 297 |
| DOZP Písečná | 10 625 | | 10 625 | 9 056 | | 9 056 | 1 569 | 10 991 | | 10 991 | 9 555 | | 9 555 | 1 436 |
| DSOZP Písečná | 538 | | 538 | 386 | | 386 | 152 | 615 | | 615 | 350 | | 350 | 265 |
| Jesle Písečná | 1 066 | | 1 066 | 266 | | 266 | 800 | 1 028 | | 1 028 | 288 | | 288 | 740 |
| DS Písečná | 954 | | 954 | 466 | | 466 | 488 | 735 | | 735 | 452 | | 452 | 283 |
| AD Písečná | 1 828 | | 1 828 | 1 661 | | 1 661 | 167 | 1 532 | | 1 532 | 1 249 | | 1 249 | 283 |
| Sociální poradna Písečná | 1 359 | | 1 359 | 492 | | 492 | 855 | 1 939 | | 1 939 | 467 | 30 | 497 | 1 442 |
| doprava údržba | 5 094 | | 5 094 | 330 | | 330 | 4 763 | 5 171 | | 5 171 | 35 | | 35 | 5 136 |
| Celkem | 74 661 | 1 621 | 76 282 | 49 640 | 1 899 | 51 539 | 24 743 | 77 280 | 120 | 77 400 | 52 596 | 223 | 52 819 | 24 581 |

Zpracoval: Ing. Ivana Vomáčková
V Chomutově, dne: 31.1.2013

(razítko)

Mgr. Alena Tolgová
(podpis ředitele organizace)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 3 336 772,70 Kč.

**Plán a skutečnost střediska Sociální služby Chomutov, p. o., za rok 2012
(bez dotace MMCH)**

| účet | středisko | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | MÚSS celkem | | |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------|
| | DpS Písečná | | ředitelství | | CDS Bezručova | | DOZP Písečná | | ÚSOZP Písečná | | Jesle Písečná | | DS Písečná | | AD Písečná | | SC Písečná | | Doprava/údržba | | plán | skutečnost | |
| | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | plán | skutečnost | |
| 501 spotřeba materiálu | 6 199 | 6 192 | 165 | 190 | 3 983 | 3 452 | 1 348 | 1 299 | 95 | 73 | 178 | 113 | 106 | 73 | 127 | 66 | 12 | 16 | 1 020 | 718 | 13 233 | 12 192 | |
| 502 spotřeba energií | 4 400 | 4 405 | 110 | 164 | 1 630 | 1 512 | 680 | 458 | 66 | 71 | 66 | 62 | 66 | 84 | 215 | 321 | 502 | 107 | 156 | 168 | 7 893 | 7 352 | |
| 511 opravy a údržba | | 164 | | | | 174 | | | | | | | | | | 2 | | 2 | 800 | 320 | 800 | 721 | |
| 518 služby | 1 030 | 1 243 | 864 | 812 | 839 | 450 | 2 141 | 581 | | | 20 | 10 | | | 260 | 148 | 120 | 215 | 565 | 479 | 5 839 | 3 938 | |
| 521 MN | 15 322 | 15 765 | 4 202 | 4 715 | 5 139 | 4 747 | 5 957 | 5 635 | 435 | 286 | 555 | 646 | 448 | 574 | 1 130 | 957 | 830 | 708 | 1 927 | 2 171 | 36 945 | 36 204 | |
| 524 zákonné odvody | 5 103 | 5 392 | 1 425 | 1 543 | 1 741 | 1 510 | 2 015 | 1 903 | 144 | 96 | 185 | 220 | 152 | 195 | 301 | 313 | 279 | 239 | 652 | 706 | 12 077 | 12 117 | |
| 525 jiné sociální pojistění | | | 180 | 150 | | | | | | | | | | | | | | | | | 180 | 150 | |
| 551 odpisy | 278 | 278 | 108 | 144 | 36 | 36 | 265 | 278 | | | | | | | | | 17 | 17 | | 326 | 326 | 1 030 | 1 079 |
| 558 náklady z DHM a DNIM | 273 | 324 | 188 | 134 | 85 | 71 | 10 | 31 | 5 | 3 | 20 | | 5 | 17 | 5 | 9 | 5 | 4 | | | 15 | 596 | 608 |
| ostatní náklady | 939 | 986 | 170 | 157 | 122 | 108 | 296 | 381 | 12 | 9 | 15 | 15 | 12 | 11 | 28 | 12 | 72 | 51 | 197 | 191 | 1 863 | 1 921 | |
| Náklady celkem | 33 544 | 34 749 | 7 412 | 8 009 | 13 575 | 12 060 | 12 712 | 10 625 | 757 | 538 | 1 039 | 1 066 | 789 | 954 | 2 146 | 1 828 | 1 837 | 1 359 | 5 645 | 5 094 | 79 456 | 76 282 | |
| Tržby za stravné | 370 | 277 | | | 4 500 | 3 048 | | | | | | | | | | | | | | | | 4 870 | 3 325 |
| tržby za pobyt DOZP/ÚSOZP | | | | | | | 6 800 | 6 772 | 150 | 193 | | | | | | | | | | | | 6 950 | 6 955 |
| tržby za pobyt DpS | 23 359 | 24 474 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 23 359 | 24 474 |
| tržby CDS | | | | | 1 700 | 1 677 | | | | | | | | | | | | | | | | 1 700 | 1 677 |
| tržby poplatek jesle | | | | | | | | | | 250 | 260 | | | | | | | | | | | 250 | 266 |
| tržby DS Písečná | | | | | | | | | | | | | 120 | 148 | | | | | | | | 120 | 148 |
| tržby ubytovny | | | | | | | | | | | | | | | 1 000 | 875 | | | | | | 1 000 | 875 |
| úroky | | | | 51 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 51 |
| úhrady ZP | 790 | 677 | | | | | 600 | 551 | | | | | | | | | | | | | | 1 390 | 1 228 |
| doprava dětí do škol | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 40 | 30 | | 40 | 30 |
| prodej služby KÚ ÚK | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0 |
| ostatní výnosy | 10 | 163 | 259 | 712 | 122 | 1 625 | 1 702 | 105 | | 3 | | | | 18 | | | 30 | 93 | 250 | 301 | 2 373 | 3 040 | |
| všechní výnosy celkem | 24 529 | 25 611 | 259 | 763 | 6 322 | 6 350 | 9 102 | 7 428 | 150 | 195 | 250 | 265 | 120 | 166 | 1 000 | 875 | 30 | 93 | 290 | 331 | 42 052 | 42 079 | |
| dotace DpS Písečná | 5 490 | 5 490 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5 490 | 5 490 |
| dotace DOZP Písečná | | | | | | | 1 540 | 1 540 | | | | | | | | | | | | | | 1 540 | 1 540 |
| dotace ÚSOZP Písečná | | | | | | | | | 190 | 190 | | | | | | | | | | | | 190 | 190 |
| dotace DS Písečná | | | | | | | | | | | | | 300 | 300 | | | | | | | | 300 | 300 |
| dotace CDS Bezručova | | | | | 148 | 148 | | | | | | | | | | | | | | | | 148 | 148 |
| dotace Soc. poradna/AD Písečná | | | | | | | | | | | | | | | 785 | 785 | 400 | 400 | | | | 1 186 | 1 186 |
| dotace - ostatní | 113 | 170 | 307 | 294 | 25 | 43 | 25 | 68 | | | | | | | | | | | 11 | | | 470 | 606 |
| dotace ÚSC - ÚK | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0 |
| Výnosy celkem | 30 132 | 31 271 | 566 | 1 057 | 6 495 | 6 541 | 10 667 | 9 056 | 340 | 386 | 250 | 266 | 420 | 466 | 1 786 | 1 661 | 430 | 604 | 290 | 331 | 51 376 | 51 539 | |
| ZISK - ZTRÁTA | -3 412 | -3 478 | -6 846 | -6 952 | -7 080 | -5 519 | -2 045 | -1 569 | -417 | -152 | -789 | -800 | -369 | -488 | -360 | -167 | -1 407 | -855 | -5 355 | -4 763 | -28 080 | -24 743 | |
| Zpracovala: | Ing. Ivana Vornáčková | | | | Schválila: | | | | Mgr. Alena Tělgová | | | | | | | | | | | | | | |
| V Chomutově | 31.1.2013 | | | | | | | | ředitelka | | | | | | | | | | | | | | |

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

Sociální služby Chomutov, příspěvková organizace**Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 38 988,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 1 365,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 28 080,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 1 000,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 8 854,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 1 079,0 |
| použití rezervního fondu | 397,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 1,0 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 3 299,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 79 619,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 3 444,0 |
| provozní náklady | 26 882,0 | pořízení dlouhodobého majetku | 801,0 |
| osobní náklady | 36 204,0 | odvod do rozpočtu města | 774,0 |
| zákonné pojištění | 12 117,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 575,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 1 079,0 | | |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 1 869,0 |
| NÁKLADY CELKEM | 76 282,0 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 3 337,0 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 2 499,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 2,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 | příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ostatní zdroje fondu | 99,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 2,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 2 598,0 | použití fondu na osobní náklady | 1,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 1 000,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 397,0 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 1,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 397,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 1 201,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 28 080,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 9 460,00 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 3 337,00 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 35 946,00 |
| Odvody | 12 117,00 |
| FKSP | 345,00 |
| Nařízené odvody | 774,00 |

Městské lesy Chomutov



Městské Lesy Chomutov, příspěvková organizace, Hora Sv. Šebestiána 90, PSČ 431 82
IČO 46790080, Tel: 474 695 102, Fax: 474 695216, e-mail: info@lesy-cv.cz

Komentář k rozboru hospodaření za rok 2012

Výroba:

Pěstební i těžební práce na počátku roku 2012 byly zahájeny s ohledem na klimatické podmínky bez problémů. Práce byly zahájeny v těžební činnosti především na lesnickém úseku Strážky, kde sněhová pokrývka nezabraňovala, aby práce probíhaly dle zpracovaných projektů v požadovaném množství a kvalitě. Postupně se těžební činnost přesunula do vyšších poloh. Zde byly zpracovávány především poškozené porosty z konce roku 2011 (zlomy, polomy) a méně kvalitní hmota smrku pichlavého.

Nutno zdůraznit, že oproti roku 2011 došlo u porostů smrku pichlavého k podstatnému zhoršení zdravotního stavu. Příčinou špatného zdravotního stavu těchto porostů je napadení houbou – kloubnatkou smrkovou, jež se šíří velmi rychle. Bohužel proti tomuto poškození neexistuje téměř žádná obrana. Porosty, kde se takto poškozené dřeviny nachází, musí být urychleně zpracovány, aby se předešlo případným ještě větším škodám, než jsou dosud. Tyto poškozené porosty vyžadují nemalé náklady na jejich rekultivaci – rekonstrukce, obnova a následná ochrana. Zajistit odbyt na tuto hmotu není jednoduché, přesto se nám podařilo zabezpečit její prodej a tím alespoň snížit vysoké náklady na její zpracování. Výzkumný ústav lesního hospodářství konstatoval v některých porostech až 75 % poškození smrku pichlavého. Zajistit zpracování všech takto poškozených porostů co v nejkratší době bez finanční pomoci státu, není v našich silách.

Pěstební činnost probíhala podle předem zpracovaných projektů a zpracované žádosti o poskytnutí příspěvku na hospodaření v lesích z KÚ. Žádost o příspěvek byl zpracován dle nutnosti a potřeby na jednotlivé činnosti v hodnotě 3 967 775,00 Kč a předložen na KÚ v březnu 2012. Následně v měsíci dubnu 2012 byl finanční příspěvek ze strany KÚ přehodnocen a finanční částka upravena na částku 2 332 484,00 Kč. Projekty pěstební činnosti jsme byli nuceni přehodnotit a provést práce, které byly vyhodnoceny jako prioritní.

V letních měsících jsme prováděli především ochranu kultur proti buření a údržbu travních porostů sečením, sušením a odvozem sena do krmelců. Ostatní práce v pěstební činnosti probíhaly průběžně dle naléhavosti. K datu 31. 12. 2012 byly veškeré stanovené úkoly v pěstební činnosti splněny. Viz příložená tabulka objemu prací.

Další záležitost, která se nepříjemně dotkla našeho hospodaření se vyskytla při akci v rámci dotace ze SFŽP s názvem "Obnova porostů náhradních dřevin v k.ú. Pohraniční a Jilmová", který měl být realizován v letech 2010 – 2013. Bohužel téměř po půlročním jednání, vysvětlování a zdůvodňování námitek ze strany SFŽP k výběrovému řízení, nám bylo MŽP sděleno, že na projekt ztrácíme nárok z důvodu výhrad k veřejné zakázce a to neoprávněné vyloučení uchazeče s nejnižší nabídkovou cenou. I přesto, že jsme se proti tomuto rozhodnutí odvolali, nebylo nám ze strany MŽP vyhověno. Práce, které byly na začátku projektu provedeny a nemohly být z důvodu rozpracovanosti ihned zastaveny, jsme uhradili z prostředků naší organizace. Další dosti nepříjemná záležitost nás čeká na počátku roku

2013, kdy budeme muset s firmou, která vyhrála a prováděla výše uvedenou zakázku řešit jejich vzniklé náklady (škody), na přípravě, zabezpečení služeb a materiálu, ve kterých nemohli dále pokračovat a které budou uplatňovat vůči naší organizaci.

Myslivost:

Provoz myslivosti řídí myslivecký hospodář v souladu se zákonem o myslivosti. V zimním období probíhalo pravidelné příkrmování zvěře a zjišťovaly se její skutečné stavy. Toto zjištění slouží jako podklad pro další postup při zajištění provozu myslivosti. V jarních měsících se prováděly opravy některých mysliveckých zařízení (posedy, krmelce) tak, aby bylo vše připraveno na následující loveckou sezónu. V termínu do 30. 6. běžného roku se provádí kontrola a zjišťuje se skutečný stav škod způsobených zvěří v sousedících mysliveckých sdruženích na našich pozemcích. V případě zjištěných škod na lesních porostech, je toto konzultováno s příslušným mysliveckým sdružením a poté finančně řešeno. Ostatní myslivecké činnosti probíhají průběžně bez problémů.

Ekonomika:

I přesto, že v průběhu roku se vyskytly nečekané situace, např. problém s již zmiňovaným SFŽP, dále s odlišným způsobem úhrady dotace KÚ oproti předchozím letům, které jsme museli postupně řešit, dosáhli jsme plusového hospodářského výsledku. Poměrně vysoký hospodářský výsledek, byl zajištěn jednak úspěšným finančním zhodnocením dřevní hmoty a jednak zajištěním prodejnosti nekvalitního dřeva z rekonstrukcí a nahodilých těžeb. V neposlední řadě také úsporami nákladů v režijních činnostech, např. úspora mzdových prostředků, nižší náklady na opravy mechanizačních prostředků (nižší poruchovost). Musíme však zmínit, že na úspoře mzdových prostředků se také podílí vyšší počet dnů pracovní neschopnosti oproti předchozím letům. Průměrná hrubá mzda za rok 2012 se výrazně neodlišuje při porovnání s rokem 2011. Všechny činnosti jsou z ekonomického hlediska rovněž průběžně kontrolovány a posuzovány z hlediska nutnosti, naléhavosti a hospodárnosti. Stanovený limit mzdových prostředků je dodržen a je vykázána mírná úspora.

| | |
|---|----------------------|
| Hospodářský výsledek za rok 2012 | 492 743,28 Kč |
| Fyzický počet pracovníků | 9 |
| Průměrný přepočtený počet pracovníků | 8,06 |
| Průměrná hrubá mzda celkem | 24 151,00 Kč |
| Průměrná hrubá mzda bez managementu | 23 735,00 Kč |
| Počet dnů pracovní neschopnosti | 207 |

V Hoře Sv. Šebestiána 25. 2. 2013

Ředitel příspěvkové organizace:
Ing. František Vohralík

Vypracovala: Kovaříková tel. 474 695 102

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

Městské lesy CHOMUTOV, příspěvková organizace**Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 7 783,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 3 847,3 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 4 000,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 151,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 607,0 |
| použití rezervního fondu | 0,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 174,0 | investiční dotace ze SR a SF | |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | |
| VÝNOSY CELKEM | 12 108,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 4 454,3 |
| provozní náklady | 8 877,0 | pořízení dlouhodobého majetku | 500,0 |
| osobní náklady | 2 336,0 | odvod do rozpočtu města | 0,0 |
| zákonné pojištění | 783,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 500,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 607,0 | | |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 3 954,3 |
| NÁKLADY CELKEM | 12 603,0 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | -495,0 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 2 220,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 630,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 345,0 | příděl z hospodářského výsledku | 150,0 |
| ostatní zdroje fondu | 0,0 | | |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 2 565,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 780,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | použití fondu na osobní náklady | 150,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 0,0 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 150,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 2 565,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 630,0 |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 4 000,0 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 151,0 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 495,0 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 2 336,0 |
| Odvody | 783,0 |
| FKSP | 64,0 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,0 |

Podkrušnohorský zoopark Chomutov



Komentář k rozboru hospodaření za rok 2012

Hospodaření zooparku bylo v období roku 2012 ovlivněno průběhem počasí, ale také ekonomickou situací návštěvníků. Zoopark k 31.12.2012 navštívilo 220 841 návštěvníků, což je o 21 330 návštěvníků méně, než v roce 2011. Porovnání návštěvnosti je uvedeno v tabulce.

Návštěvnost (počet návštěvníků)

| Období | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Leden | 3 848 | 3 751 | 2 207 | 3 097 | 4 496 | 5 309 |
| Únor | 3 906 | 5 461 | 3 859 | 3 477 | 13 417 | 8 320 |
| Březen | 20 443 | 16 077 | 9 776 | 9 077 | 10 874 | 19 791 |
| Duben | 21 002 | 32 845 | 29 489 | 38 367 | 17 231 | 42 366 |
| Květen | 28 747 | 29 798 | 24 684 | 34 430 | 35 526 | 29 833 |
| Červen | 29 722 | 31 746 | 32 941 | 28 616 | 31 926 | 33 021 |
| Červenec | 36 187 | 38 828 | 34 233 | 32 299 | 31 870 | 32 895 |
| Srpen | 40 455 | 37 357 | 37 763 | 43 098 | 38 482 | 41 317 |
| Září | 19 028 | 21 948 | 17 784 | 20 605 | 14 427 | 16 682 |
| Říjen | 10 153 | 14 023 | 15 295 | 11 059 | 13 180 | 13 479 |
| Listopad | 4 548 | 6 439 | 6 727 | 7 513 | 7 488 | 3 538 |
| Prosinec | 2 802 | 3 898 | 1 638 | 3 845 | 4 773 | 4 876 |
| CELKEM celkem | 220 841 | 242 171 | 216 396 | 239 483 | 223 792 | 251 427 |

Plán vlastních tržeb byl v roce 2012 splněn na 98,54 %, meziročně klesly o 2,75%. Plán celkových výnosů vč. dotací byl splněn na 102,74 %. Plán nákladů byl čerpán na 102,93 %, v roce 2012 vykázal zoopark kladný hospodářský výsledek ve výši 6,9 tis. Kč.

Mzdové náklady byly v roce 2012 čerpány na 98,45 %, průměrný stav přepočtených zaměstnanců k 31.12.2011 byl 56,14 zaměstnanců, průměrná měsíční mzda činila v roce 2012 17 535,00 Kč, tj. o 1,01 % více, než ke stejnému období minulého roku.

Rozbor nákladů (tis. Kč)

| Ukazatel | Rozpočet 2012 | Skutečnost 2012 | % plnění | Skutečnost 2011 | Index 2012/2011 |
|------------------------|---------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|
| Spotřeba krmiv | 2 750 | 3 585 | 130,36 | 3 616 | 0,99 |
| Spotřeba léčiv | 12 | 43 | 358,33 | 28 | 1,54 |
| Nákup zvířat | 40 | 13 | 32,50 | 35 | 0,37 |
| Nákup DDHM | 250 | 176 | 70,40 | 399 | 0,44 |
| Spotřeba PH | 635 | 721 | 113,54 | 702 | 1,03 |
| Náklady na nákup zboží | 600 | 495 | 82,50 | 524 | 0,94 |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| Spotřeba elektřiny | 1 900 | 1 295 | 68,16 | 1 569 | 0,83 |
| Spotřeba plynu | 550 | 583 | 106,00 | 494 | 1,18 |
| Spotřeba vody | 270 | 253 | 93,70 | 144 | 1,76 |
| Opravy a údržba | 1 388 | 1 207 | 86,96 | 1 462 | 0,83 |
| Veterinární služby | 400 | 618 | 154,50 | 572 | 1,08 |
| Výkony spojů | 200 | 195 | 97,50 | 232 | 0,84 |
| Ostraha | 547 | 485 | 88,67 | 485 | 1,00 |
| Ostatní služby | 3 387 | 3 441 | 101,59 | 3 899 | 0,88 |
| Pojistné | 207 | 162 | 78,26 | 164 | 0,99 |
| Náklady celkem | 33 858 | 34 850 | 102,93 | 35 812 | 0,97 |

Rozpočet nákladů na rok 2012 byl čerpán na 102,93 %, meziročně došlo k poklesu celkových nákladů o 2,69 %. Pozitivně se projevují důsledně dodržovaná úsporná opatření ve všech oblastech hospodaření zooparku. Překročení plánovaného rozpočtu v některých položkách zejména vlivem růstu cen, bylo pokryto vyššími příjmy za reklamu a příměstské tábory.

Rozbor tržeb (v tis. Kč)

| Ukazatel | Rozpočet 2012 | Skutečnost 2012 | % plnění | Skutečnost 2011 | Index 2012/2011 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
| Tržby za výrobky – kalendáře | 150 | 125 | 83,33 | 128 | 0,98 |
| Tržby – vstupné | 9 541 | 8 764 | 91,86 | 8 686 | 1,01 |
| Tržby – parkovné | 962 | 977 | 101,56 | 819 | 1,19 |
| Tržby – Safari Expres | 520 | 676 | 130,00 | 574 | 1,18 |
| Tržby – Amálka | 450 | 360 | 80,00 | 311 | 1,16 |
| Tržby – ustájení | 1 150 | 125 | 10,87 | 878 | 0,14 |
| Tržby – výukové programy, letní tábor | 140 | 242 | 172,86 | 194 | 1,25 |
| Tržby – reklama | 500 | 1 232 | 246,40 | 1 757 | 0,70 |
| Tržby za prodej suvenýrů | 900 | 631 | 70,12 | 712 | 0,89 |
| Tržby – prodej zvířat | 200 | 385 | 192,50 | 426 | 0,90 |
| Jiné výnosy | 1 718 | 2 585 | 150,47 | 1 751 | 1,48 |
| Vlastní tržby celkem | 16 231 | 16 102 | 99,21 | 17 030 | 0,95 |

Vlastní výnosy na rok 2012 byly splněny na 98,54 %, meziročně klesly o 2,75 %. Plánované tržby za vstupné a služby spojené s činností zoo (např. lokálka Amálka, Safari, parkovné atd.) nebyly splněny o 2,07%, v tržbách za reklamu se podařilo získat na plán 732 tis. Kč částku 1 232 tis. Kč. Kladně hodnotíme tržby za příměstské tábory. Již se dostaly do povědomí obyvatel Chomutova, Jirkova a přilehlého okolí a zájem o ně stoupá, tržby překročily o 100 tis.Kč plánovaný rozpočet, činily 242 tis.Kč.

Dotace na provoz:

V roce 2012 obdržel zoopark dotace na provoz ve výši **18 754 297,72 Kč**, z toho:

| | |
|--|------------------|
| • od zřizovatele na provoz | 16 227 000,00 Kč |
| • dotace zřizovatel – Den země | 10 000,00 Kč |
| • dotace zřizovatel – Den dětí | 10 000,00 Kč |
| • dar kraj – na podporu společenských akcí PZOO | 60 000,00 Kč |
| • dotace na VPP a SUPM | 169 255,00 Kč |
| • dotace bfz – projekt „První šance i mladým bez vzdělání“ | 59 893,00 Kč |
| • dotace MŽP | 755 798,00 Kč |
| • dotace MF na zavedení PAP | 65 000,00 Kč |
| • dotace Cíl 3 – Centrum Krušnohorského lidového umění | 1 397 351,72 Kč |

Dary

I v roce 2012 přispívali jednotliví občané, organizace, školy a příznivci Podkrušnohorského zooparku Chomutov na provoz zoo formou adopcí zvířat, darů a dárcovských SMS. Dary na výživu a podporu zvířat činily v roce 2012 **331 275,03 Kč**, z toho:

| | |
|------------------------------|---------------|
| • adopce a sponzoring zvířat | 195 425,00 Kč |
| • anonymní dary do kasiček | 89 081,03 Kč |
| • účelové dary návštěvníků | 44 800,00 Kč |
| • dárcovské SMS | 3 969,00 Kč |

Investice**Investiční dotace a ostatní příjmy na investice v roce 2012:**

| | |
|---|------------------------|
| • investiční dotace od zřizovatele | 1 000 000,00 Kč |
| • investiční dotace Cíl 3 – Centrum Krušnohorského lidového umění | 2 259 850,19 Kč |
| Celkem | 3 259 850,19 Kč |

Pořízení investic v roce 2012**Stroje a zařízení:**

| | |
|----------------------|---------------|
| • Parkovací terminál | 178 129,40 Kč |
| • Kafilerní box | 170 560,29 Kč |

Stavební investice:

| | |
|---|----------------------|
| • Centrum krušnohorského lidového umění - Stará Ves | 22 000,00 Kč |
| • Expozice pandy | 90 500,00 Kč |
| • Stanice pro handicapované | 195 000,00 Kč |
| Celkem investice | 656 189,69 Kč |

| Organizace | Podkrušnohorský zoopark, příspěvková organizace; Přemyslova 259, Chomutov 430 01 | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|--------------|----------------------------|---------------|--------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------------|----------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 16231 | 1400 | 16227 | 16102 | 2507,3 | 16247 | 17030 | 3069 | 15742 | | |
| z toho: pronájem (602-0.) | 150 | | | 175 | | | 218 | | | | |
| tržby za služby (602-1.) | 3982 | | | 4478 | | | 4666 | | | | |
| vstupné (602-30) | 9541 | | | 8764 | | | 8686 | | | | |
| stravné, pobytné (602-4.) | | | | | | | | | | | |
| prodej (601+604+65.) | 2558 | | | 2685 | | | 3460 | | | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 16231 | 1400 | 16227 | 16095,1 | 2507,3 | 16247 | 17001 | 3069 | 15742 | | |
| spotřeba materiálů - 501 | 3523 | 1000 | | 5070 | 758 | | 4454 | 1642 | | | |
| spotřeba energie - 502 | 2660 | | 60 | 2132 | | | 2207 | | | | |
| opravy a údržba - 511 | 1388 | | | 1207 | | | 1462 | | | | |
| ostatní služby - 518 | 3201 | 33 | 1300 | 75,7 | 1522,3 | 3141 | 3509 | 454 | 1225 | | |
| osobní náklady (521,524,525) | 2047 | 367 | 14867 | 3623 | 229 | 13106 | 1259 | 973 | 14517 | | |
| odpisy HIM - 551 | 1016 | | | 1038 | | | 1059 | | | | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | | 181 | | | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 2396 | | | 2768,4 | | | 3051 | | | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,9 | 0,0 | 0,0 | 29,0 | 0,0 | 0,0 | | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | % nákladů | % výnosů |
|---|---------|--------|--------|---------|--------|---------|---------|--------|--------|-----------|----------|
| Ustájení koní | | | | 767,0 | 815,0 | 48,0 | 798,0 | 799,0 | 1,0 | | |
| Útulek pro psy | | | | 1089,0 | | -1089,0 | 1059,0 | 65,0 | -994,0 | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Komentář | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 63 | | 63 | 58 | | 58 | 56,59 | | 56,2 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | 16694 | | | 17535 | | | 17408 | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|---|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Konírna | 1157 | 729 | 1886 | 205 | 815 | 1020 | 866 | 910 | 798 | 1708 | 206 | 799 | 1005 | 703 |
| Útulek pro psy | 1089 | 0 | 1089 | 0 | 0 | 0 | 1089 | 1059 | 0 | 1059 | | 65 | 65 | 994 |
| PZOO | 31874 | | 31874 | 15060 | | 15060 | 16814 | 33046 | | 33046 | 15841 | | 15841 | 17205 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Celkem | | | 34849 | | | 16080 | 18769 | | | 35813 | | | 16911 | 18902 |

Zpracoval: Barbora Jirásková
V Chomutově, dne: 28.2.2013

Bc. Iveta Rabasová
(podpis ředitele organizace)

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 6 898,93 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Podkrušnohorský zoopark Chomutov,
příspěvková organizace****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 15 793,1 | stav investičního fondu k 1.1. | -759,6 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 16 247,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 2 507,3 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 1 147,7 |
| použití rezervního fondu | 309,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 1 000,0 |
| použití fondu odměn | 0,0 | investiční dotace ze SR a SF | 2 259,8,7 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 34 856,4 | ZDROJE FONDU CELKEM | 3 647,9 |
| provozní náklady | 16 887,5 | pořízení dlouhodobého majetku | 1 384,1 |
| osobní náklady | 12 696,0 | odvod do rozpočtu města | 0,0 |
| Zákonné pojištění | 4 228,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 384,1 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 1 038,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 2 263,8 |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 34 849,5 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 6,9 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 301,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 145,9 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 | příděl z hospodářského výsledku | 0,1 |
| ostatní zdroje fondu | 331,3 | ZDROJE FONDU CELKEM | 146,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 632,3 | použití fondu na osobní náklady | 0,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 308,5 | Stav fondu odměn k 31.12. | 146,0 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 308,5 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 323,8 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 16 247,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 2 507,30 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 6,90 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 12 696,00 |
| Odvody | 4 228,00 |
| FKSP | 0,00 |
| Nařízené odvody | 0,00 |

Technické služby města Chomutova



TECHNICKÉ SLUŽBY MĚSTA CHOMUTOVA, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
NÁMĚSTÍ 1.MÁJE 89, 430 01 CHOMUTOV

1. ÚVOD

| | |
|--|-------------------|
| Výsledek hospodaření za rok 2012 činil | 29 tis. Kč |
| z toho z hlavní činnosti | -5 036 tis. Kč |
| z hospodářské činnosti | 5 065 tis. Kč. |

Výsledek hospodaření za rok 2012 je ovlivněn mimořádným průčtováním nedobytných pohledávek po splatnosti do nákladů na základě Usnesení RaMěst č. 327/12 z 10.9.2012 a Usnesení ZaMěst č. 145/12 z 24.9.2012 v celkové výši 189 tis. Kč.

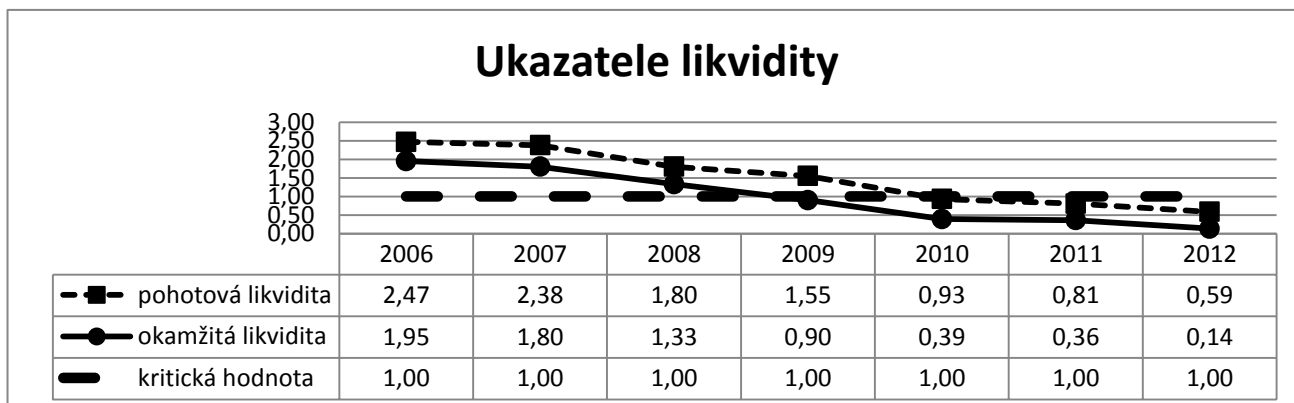
| | |
|---|----------------------------------|
| Po rekapitulaci výsledků hospodaření s uvedením výše uvedených okolností pak je výsledek hospodaření následující: | 29 tis. Kč |
| | + 189 tis. Kč – odpis pohledávek |
| | 218 tis. Kč |

TSmCh na základě negativního vývoje dostatečnosti finančních prostředků v letech 2010 až 2012 provádí soustavné vyhodnocování ukazatele likvidity.

Vývoj ukazatele likvidity za období roku 2006 – 2012 ukazuje následující tabulka:

| Název / rok | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| krátkodobý finanční majetek | 19 790 699,53 | 17 736 076,89 | 13 112 751,66 | 7 011 037,80 | 4 657 796,54 | 4 544 059,94 | 1 905 314,68 |
| krátkodobé pohledávky | 5 224 250,36 | 5 705 825,67 | 4 652 356,86 | 5 078 290,67 | 6 377 523,70 | 5 611 596,17 | 6 252 850,51 |
| krátkodobé závazky | 10 132 800,70 | 9 852 347,47 | 9 852 347,47 | 7 785 208,86 | 11 860 297,39 | 12 558 723,83 | 13 856 284,55 |
| pohotová likvidita | 2,47 | 2,38 | 1,80 | 1,55 | 0,93 | 0,81 | 0,59 |
| okamžitá likvidita | 1,95 | 1,80 | 1,33 | 0,90 | 0,39 | 0,36 | 0,14 |
| kritická hodnota | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |

Pohotová likvidita = (krátkodobý finanční majetek + krátkodobé pohledávky) / krátkodobé závazky
Okamžitá likvidita = krátkodobý finanční majetek / krátkodobé závazky



Jak je z výše uvedené tabulky a grafu zřejmé, od roku 2006 dochází ke zhoršování schopnosti organizace hradit své závazky. Od 31.12.2010 převyšovaly závazky organizace její finanční zdroje (jak pohotová tak okamžitá likvidita je menší jak 1 – kritická hranice) a k 31.12.2012 jsou oba ukazatele likvidity stále pod kritickou hranicí.

Jedním z ukazatelů, kterým je možné zjistit finanční likviditu organizace je poměr mezi peněžními prostředky (popř. jejich ekvivalenty) a splatnými závazky, tzv. **LIKVIDITA**. Ukazatel likvidity můžeme dále vytvářet podle přístupu pohledu a to na **pohotovou likviditu**, tj. schopnost hradit závazky s použitím peněžních prostředků a pohledávek (peněžních ekvivalentů s delší dobou přeměny na hotové peníze – až nám pohledávky uhradí odběratelé), a na **okamžitou likviditu**, tj. schopnost hradit závazky s použitím pouze peněžních prostředků.

Jako kritická hodnota ukazatelů likvidity je hodnota 1. Pokud je ukazatel pod touto hodnotou, organizace není schopna hradit své závazky.

Mezi zdroje pro úhrady splatných závazků patří krátkodobý finanční majetek (běžný účet, pokladna, ceniny, bez běžného účtu FKSP!) a **krátkodobé pohledávky** (zdroj – Rozvaha). Do splatných závazků organizace patří **krátkodobé závazky** (zdroj – Rozvaha).

2. ZDROJE FINANCOVÁNÍ, VÝNOSY

a) Příspěvek od zřizovatele

Příspěvek na provozní činnost činil celkem za období roku 2012 částku **89 000 tis. Kč**.

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Celkem příspěvek od zřizovatele: | 89 000 000,00 Kč |
| leden 2012 | 7 417 000,00 Kč |
| únor 2012 | 7 400 000,00 Kč |
| březen 2012 | 7 500 000,00 Kč |
| duben 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| květen 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| červen 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| červenec 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| srpen 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| září 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| říjen 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| listopad 2012 | 7 410 000,00 Kč |
| prosinec 2012 | 7 403 000,00 Kč |

b) Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti

V souladu se Zřizovací listinou se ve výnosech promítá zvlášť hlavní a hospodářská činnost.

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Tržby za období roku 2012 činily | 33 116 tis. Kč |
| z toho z hlavní činnosti činily tržby | 16 414 tis. Kč |
| z hospodářské činnosti činily tržby | 16 702 tis. Kč |

Za období roku 2012 byl plán tržeb pro dané období (34 708 tis. Kč) splněn na 95,41%.

| Porovnání ročního plánu tržeb a skutečných tržeb za rok 2012 dle provozů (bez dotace města) | Skutečnost v tis. Kč | Plán v tis. Kč | Index skutečnost / plán |
|---|----------------------|----------------|-------------------------|
| veřejná WC | 1 | 0 | 0,00% |
| městská tržnice | 144 | 126 | 114,29% |
| doprava (odtahy, kontejnery) | 4 354 | 5 760 | 75,59% |
| hospodaření s odpady | 5 219 | 3 750 | 139,17% |
| odpadové hospodářství města Chomutova | 4 245 | 400 | 1061,25% |
| čištění města | 761 | 200 | 380,50% |
| veřejná zeleň, fontány | 295 | 160 | 184,38% |
| veřejné osvětlení a SDS | 114 | 483 | 23,63% |
| hřbitovní správa | 375 | 5 150 | 7,28% |
| pohřební služba | 4 282 | 1 090 | 392,84% |
| místní komunikace | 1 630 | 12 426 | 13,12% |
| svoz odpadu | 11 696 | 5 163 | 0,00% |
| ostatní | 0 | 0 | 0,00% |
| CELKEM v tis. Kč | 33 116 | 34 708 | 95,41% |

Vývoj tržeb za jednotlivé provozy v období let 2009 až 2012 ukazuje následující tabulka:

| Tržby dle jednotlivých provozů v Kč v tis. Kč | rok 2009 | rok 2010 | rok 2011 | rok 2012 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| veřejná WC | 83 | 34 | 3 | 1 |
| městská tržnice | 725 | 601 | 512 | 144 |
| doprava (odtahy, kontejnery) | 6 564 | 6 095 | 5 206 | 4 354 |
| hospodaření s odpady | 3 355 | 4 051 | 3 572 | 5 219 |
| odpadové hospodářství města Chomutova | 5 970 | 5 513 | 5 723 | 4 245 |
| čištění města | 400 | 192 | 400 | 761 |
| odvoz odpadů | 11 847 | 11 990 | 8 951 | 0 |
| veřejná zeleň, fontány | 336 | 136 | 197 | 295 |
| veřejné osvětlení a SDS | 304 | 191 | 152 | 114 |
| hřbitovní správa | 924 | 934 | 381 | 375 |
| pohřební služba | 5 868 | 4 926 | 5 140 | 4 282 |
| místní komunikace | 2 374 | 1 557 | 1 024 | 1 630 |
| svoz odpadu | 0 | 0 | 4 215 | 11 696 |
| ostatní | 135 | 190 | 2 | 0 |
| CELKOVÉ TRŽBY v tis. Kč | 38 885 | 36 410 | 35 478 | 33 116 |

c) Dotace od Úřadu práce a Evropského sociálního fondu

Dotace na veřejně prospěšné práce z úřadu práce a dotace z Evropského sociálního fondu z dotačního titulu: Komplexní vzdělávací program s nástupem do zaměstnání – PODANÉ RUCE II. – CZ.1.04/2.1.01/74.00276 za rok 2012 činily celkem **1 297 tis. Kč**.

| Dotace od Úřadu práce na VPP a z ESF | 1 296 630,00 Kč |
|--------------------------------------|-----------------|
| leden 2012 | 0,00 Kč |
| únor 2012 | 42 659,00 Kč |
| březen 2012 | 60 943,00 Kč |
| duben 2012 | 44 235,00 Kč |
| květen 2012 | 96 000,00 Kč |
| červen 2012 | 87 798,00 Kč |
| červenec 2012 | 73 836,00 Kč |
| srpen 2012 | 251 235,75 Kč |
| září 2012 | 169 737,75 Kč |
| říjen 2012 | 87 000,00 Kč |
| listopad 2012 | 163 009,50 Kč |
| prosinec 2012 | 220 176,00 Kč |

d) Dotace od Státního fondu životního prostředí

Na základě rozhodnutí o přijetí dotace č. 10074454 v rámci projektu Rozšíření svozu bioodpadů a zvýšení kapacity kompostárny v roce 2012 TSmCh pořídily aerobní fermentor EWA a svozové vozidlo MAN 7U0 6187. Od SFŽP byla v roce 2012 na tyto investice poskytnutá dotace ve výši **9 977 tis. Kč**.

e) Stav fondů

Stav fondů k 31.12.2012:

| | |
|-------------------|-----------------|
| - Rezervní fond | 0,00 Kč |
| - Fond odměn | 0,00 Kč |
| - Fond FKSP | 129 657,99 Kč |
| - Investiční fond | 1 852 135,00 Kč |

3. ČERPÁNÍ ZDROJŮ, NÁKLADY

Celkové náklady za rok 2012 činily **125 240 tis. Kč**, což je **100,39%** ze schváleného plánu nákladů na sledované období.

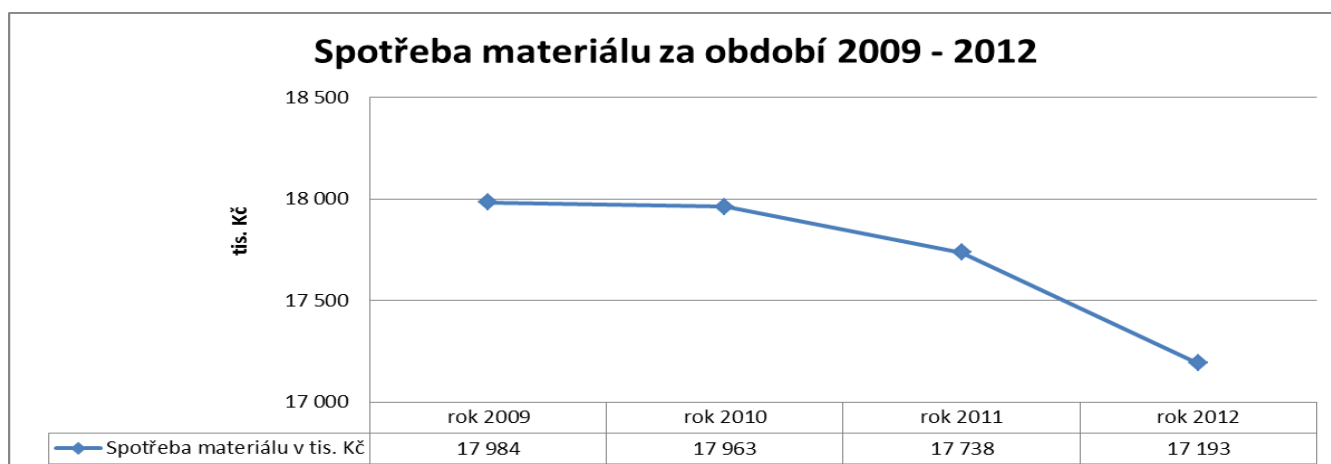
| Porovnání ročního plánu nákladů a skutečných nákladů za období rok 2012 | Skutečnost v tis. Kč | Plán v tis. Kč | Index skutečnost / plán | Index podíl/celkem |
|---|----------------------|----------------|-------------------------|--------------------|
| 501 - spotřeba materiálu | 17 193 | 15 371 | 111,85% | 13,73% |
| 502 - spotřeba energie | 10 612 | 9 092 | 116,72% | 8,47% |
| 511 - opravy a udržování | 2 674 | 2 599 | 102,89% | 2,14% |
| 518 - ostatní služby | 25 872 | 26 105 | 99,11% | 20,66% |
| 521, 524, 525 - osobní náklady | 51 612 | 52 063 | 99,13% | 41,21% |
| 551 - odpisy | 9 105 | 11 422 | 79,71% | 7,27% |
| 558 - náklady na DHIM a DNIM | 583 | 577 | 101,04% | 0,47% |
| ostatní náklady | 7 590 | 6 479 | 117,15% | 6,06% |
| CELKEM v tis. Kč | 125 240 | 123 708 | 101,24% | 100,00% |

Porovnání plánovaných nákladů a skutečnosti za rok 2012 dle jednotlivých provozů zobrazuje následující tabulka:

| Porovnání ročního plánu a skutečných nákladů za období rok 2012 dle provozů | Skutečnost v tis. Kč | Plán v tis. Kč | Index skutečnost / plán |
|---|----------------------|----------------|-------------------------|
| veřejná WC | 223 | 400 | 55,77% |
| městská tržnice | 1 023 | 291 | 351,64% |
| doprava (odtahy, kontejnery) | 3 917 | 5 171 | 75,75% |
| hospodaření s odpady | 12 338 | 8 647 | 142,68% |
| odpadové hospodářství města Chomutova | 7 169 | 6 707 | 106,88% |
| čištění města | 9 119 | 10 570 | 86,27% |
| veřejná zeleň, fontány | 21 739 | 22 542 | 96,44% |
| veřejné osvětlení a SDS | 12 958 | 11 831 | 109,53% |
| hřbitovní správa | 4 351 | 4 083 | 106,58% |
| pohřební služba | 4 184 | 4 806 | 87,05% |
| místní komunikace | 15 504 | 17 087 | 90,74% |
| svoz odpadu | 32 716 | 31 573 | 103,62% |
| ostatní | 0 | 0 | 0,00% |
| CELKEM v tis. Kč | 125 240 | 123 708 | 101,24% |

a) Spotřeba materiálu

Spotřeba materiálu se letech 2009 – 2012 vyvíjela následovně:

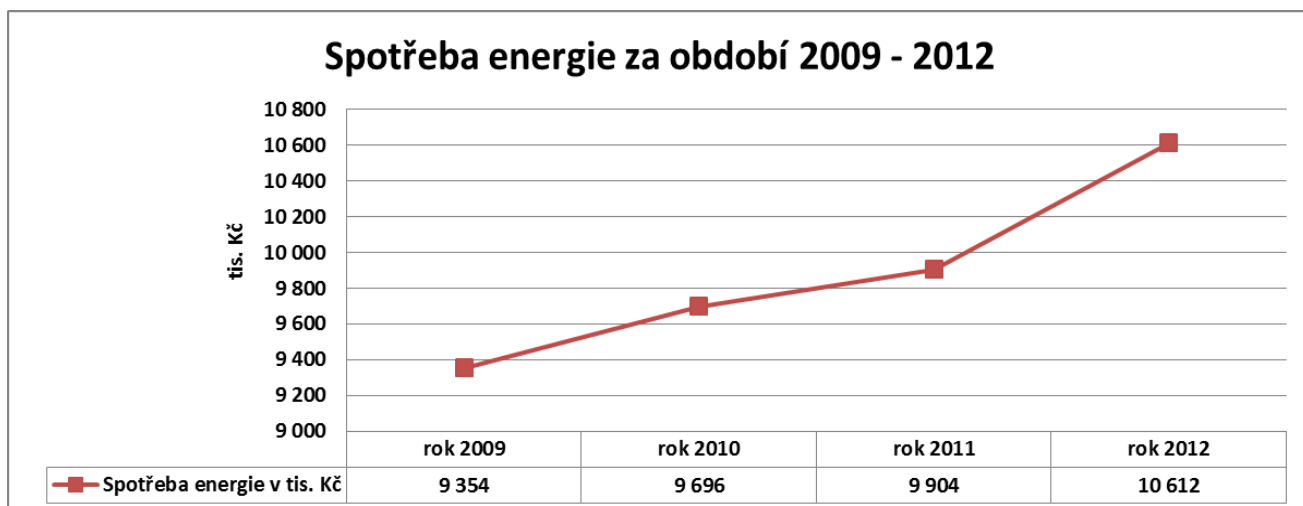


Spotřeba materiálu v roce 2012 dle jednotlivých položek:

| 501 - Spotřeba materiálu | rok 2012 v tis. Kč | Index |
|--------------------------|--------------------|----------------|
| Spotřeba materiálu | 9 745,02 | 56,68% |
| Časopisy, normy | 20,77 | 0,12% |
| Spotřeba PHM | 7 186,01 | 41,80% |
| Spotřeba mazadel a olejů | 241,11 | 1,40% |
| Haléřové dorovnání | 0,18 | 0,00% |
| CELKEM v tis. Kč | 17 193,09 | 100,00% |

b) Spotřeba energie

Spotřeba energie se v letech 2009 – 2012 vyvíjela následovně:



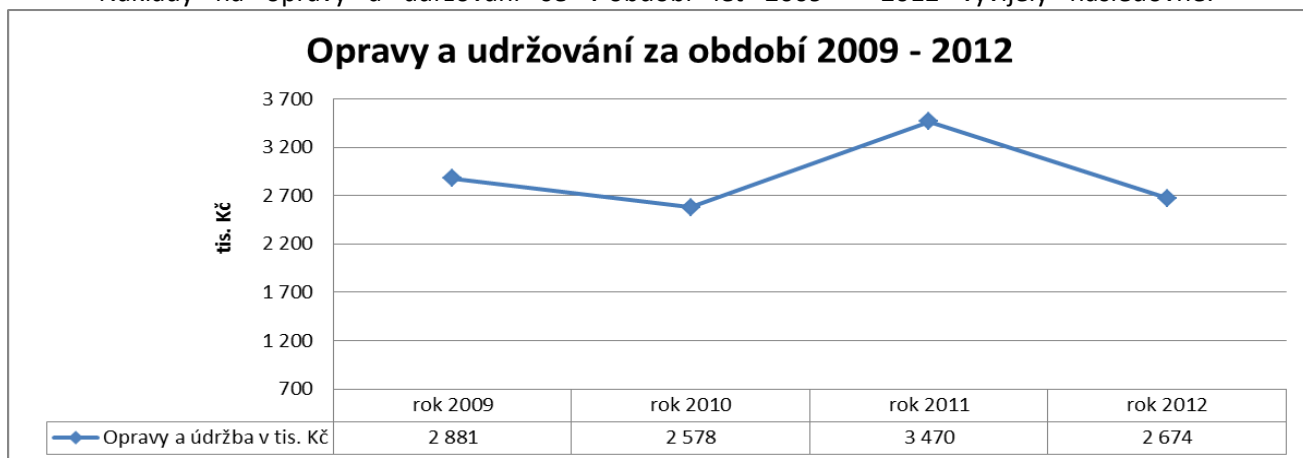
Spotřeba energie v roce 2012 dle jednotlivých položek:

| 502 - Spotřeba energie | rok 2012 v tis. Kč | Index |
|----------------------------|--------------------|----------------|
| Elektrická energie VO | 7 114,72 | 67,04% |
| Ostatní elektrická energie | 903,60 | 8,51% |
| Voda - čištění | 37,86 | 0,36% |
| Voda - objekt TS | 198,92 | 1,87% |
| Spotřeba plynu | 390,36 | 3,68% |
| Spotřeba tepla | 1 960,98 | 18,48% |
| Náklady minulých období | 5,83 | 0,05% |
| CELKEM v tis. Kč | 10 612,27 | 100,00% |

Nejvyšší položkou ve spotřebě energií je tradičně spotřeba el. energie na veřejné osvětlení a SDS. Spotřeba energií je vyšší proti původnímu plánu především díky vyšší spotřebě tepla a vyšších cen el.energie.

c) Opravy a udržování

Náklady na opravy a udržování se v období let 2009 – 2012 vyvíjely následovně:



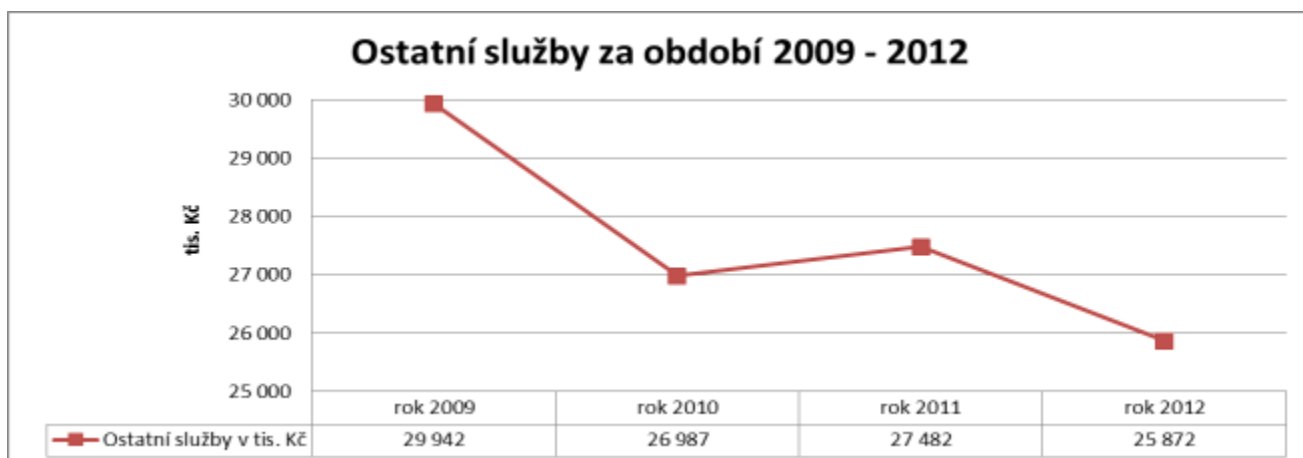
Plán oprav a udržování za rok byl dodržen na 102,89%. V minulém roce byly uskutečněny investice, které zpomalily stárnutí hmotného majetku a to se projevuje v nižších nákladech na opravy a udržování majetku.

Opravy a udržování majetku v roce 2012 dle jednotlivých položek:

| 511 - Opravy a udržování | rok 2012 v tis. Kč | Index |
|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| Opravy mechanizace | 1 418,67 | 53,05% |
| Opravy pneu | 221,38 | 8,28% |
| Technické prohlídky, emise | 425,28 | 15,90% |
| Opravy MK | 0,00 | 0,00% |
| Ostatní opravy | 609,08 | 22,77% |
| CELKEM v tis. Kč | 2 674,41 | 100,00% |

d) Ostatní služby

Náklady na ostatní služby se v letech 2009 – 2012 vyvíjely následovně:



Náklady na ostatní služby činily za rok 2012 **99,11%** plánu na dané období.

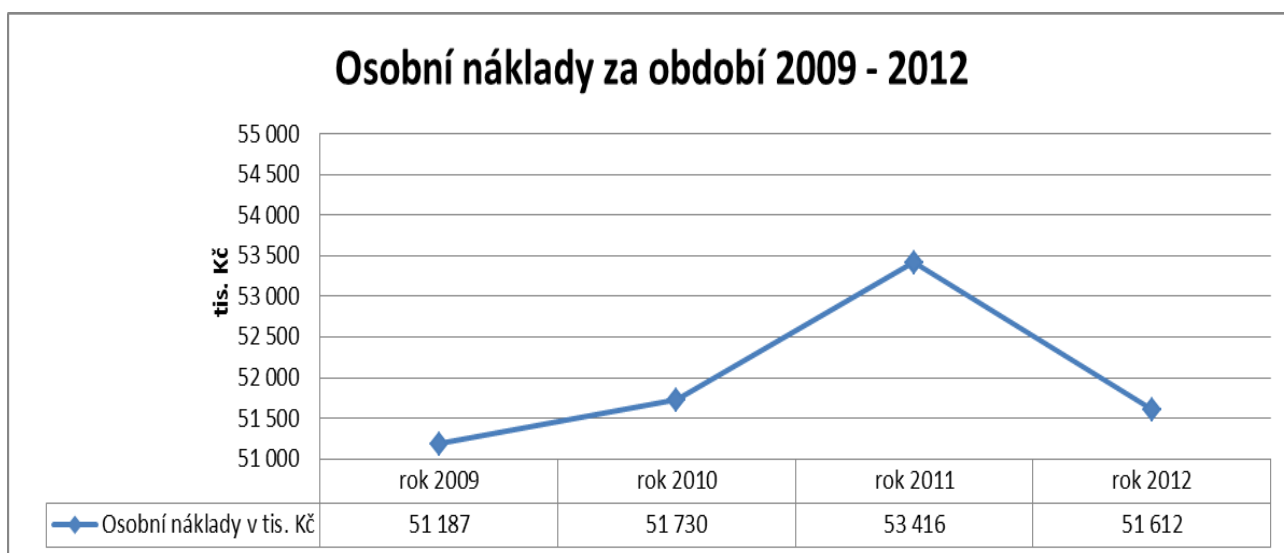
Ostatní služby v roce 2012 dle jednotlivých položek:

| 518 - Ostatní služby | rok 2012 v tis. Kč | Index |
|---------------------------------|--------------------|----------------|
| Spotřeba známek | 90,50 | 0,35% |
| Výkony spojů | 619,23 | 2,39% |
| Nájemné | 612,85 | 2,37% |
| Rozhlas a TV | 31,32 | 0,12% |
| Praní, čištění | 42,41 | 0,16% |
| Výkony výpočetní techniky | 322,88 | 1,25% |
| Školení | 227,76 | 0,88% |
| Právní a poradenské služby | 795,38 | 3,07% |
| Daňové poradenství | 110,25 | 0,43% |
| Stočné, srážková voda | 494,46 | 1,91% |
| Výkony materiálové povahy | 125,88 | 0,49% |
| Příspěvek na stravování | 613,76 | 2,37% |
| Ostatní nemat.povahy | 1 922,64 | 7,43% |
| Ostraha objektů | 1 566,42 | 6,05% |
| Software 3000-60000 Kč | 0,00 | 0,00% |
| Lékařské služby | 134,62 | 0,52% |
| Skládkovné, nebezp.odpad | 15 007,27 | 58,01% |
| Revize | 359,15 | 1,39% |
| Poštovné | 4,19 | 0,02% |
| Sekání trávy | 2 617,73 | 10,12% |
| Ostatní náklady peněžního styku | 171,20 | 0,66% |
| Ostatní služby minulých období | 2,00 | 0,01% |
| CELKEM v tis. Kč | 25 871,90 | 100,00% |

Nejvyšší položkou v ostatní službách je skládkové, uložení nebezpečného odpadu a sekání trávy.

e) Osobní náklady

Osobní náklady se v období let 2009 – 2012 vyvíjely následovně:



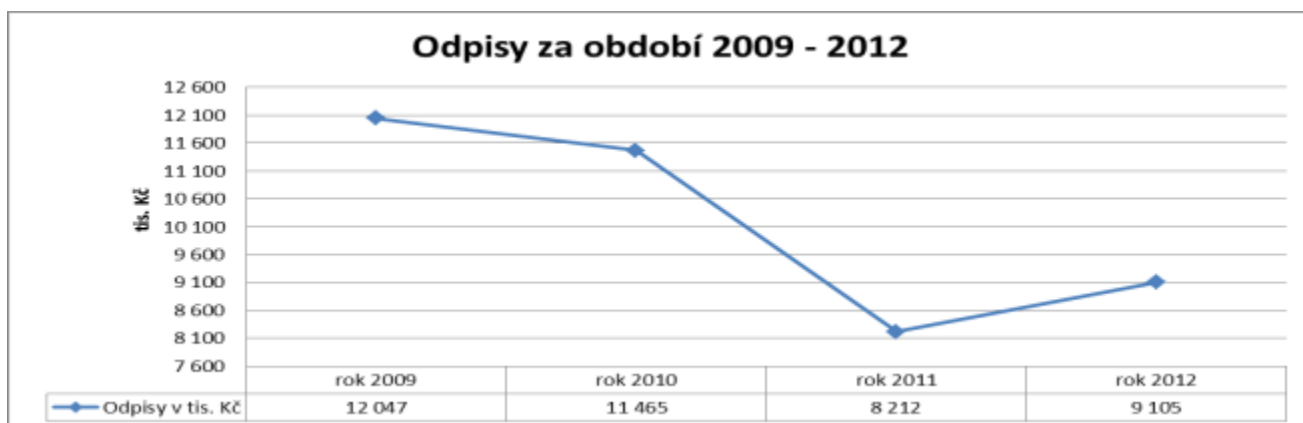
V roce 2012 došlo ke snížení osobních nákladů především díky personální optimalizaci, která byla uskutečněna na konci roku 2011 a dále pak probíhala v roce 2012 (snížení počtu pracovníků o cca 10%).

Osobní náklady za rok 2012 činily **99,13%** plánu pro dané období.

| 52X - Osobní náklady | rok 2012 v tis. Kč | Index |
|-------------------------------|--------------------|----------------|
| Hrubé mzdy | 37 674,35 | 73,00% |
| Hrubé mzdy - OOV | 497,52 | 0,96% |
| NP hrazené organizací | 213,35 | 0,41% |
| Zdravotní pojištění | 3 443,44 | 6,67% |
| Sociální pojištění | 9 565,19 | 18,53% |
| Zákonné pojištění zaměstnanců | 217,75 | 0,42% |
| CELKEM v tis. Kč | 51 611,60 | 100,00% |

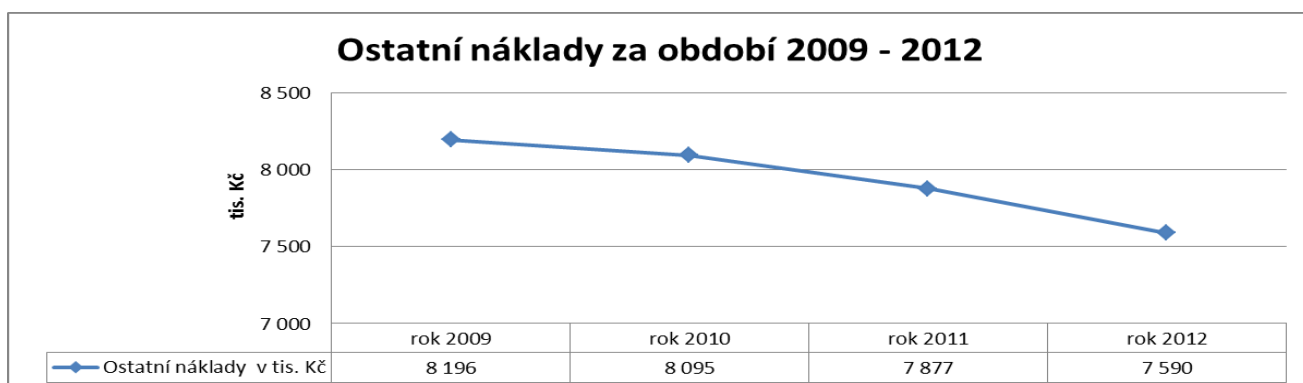
f) Odpisy

Odpisy se v lednu až září let 2009 – 2012 vyvíjely následovně:



g) Náklady na DHIM a DNIM a ostatní náklady

Ostatní náklady se v letech 2009 – 2012 vyvíjely následovně:

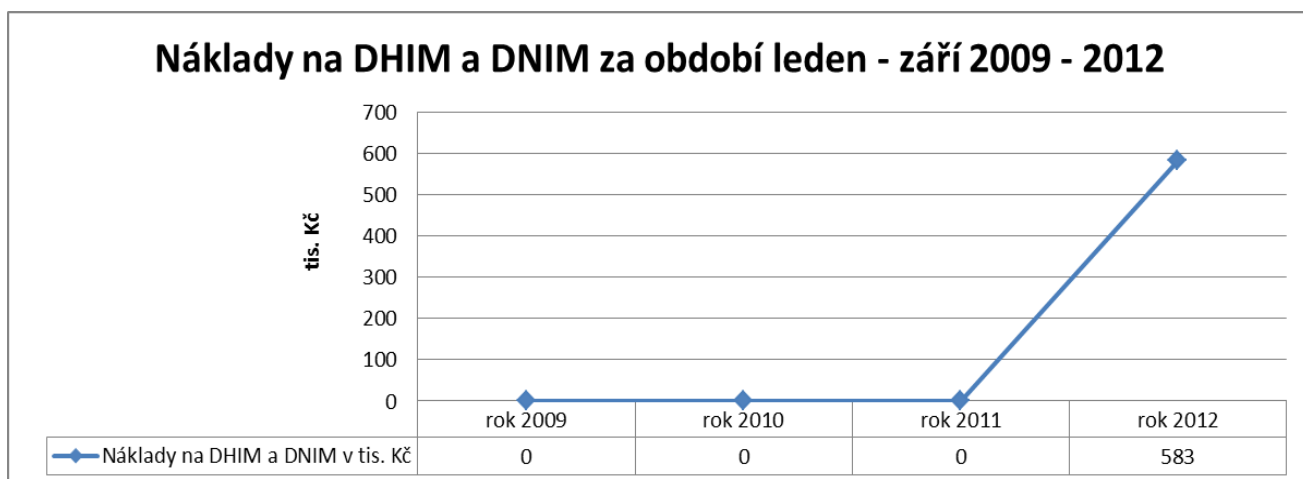


Ostatní náklady činily v roce 2012 **117,15%** plánu na dané období.

Jednotlivé položky ostatních nákladů v roce 2012 jsou uvedeny v následující tabulce. Nejvyšší položkou je neuplatněné DPH, které činí 68,41% z celkových ostatních nákladů. Mimořádný odpis pohledávek ve výši 189 tis. Kč a zvýšení sazby DPH od nového roku je také příčinou překročení plánovaných nákladů.

| Ostatní náklady | rok 2012 v tis. Kč | Index |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|
| Cestovné | 77,82 | 0,95% |
| Náklady na repre | 10,71 | 0,13% |
| Příděl do FKSP | 376,74 | 4,61% |
| Silniční daň | 403,29 | 4,93% |
| Kolky - přímá spotřeba | 15,88 | 0,19% |
| Dálniční známky | 28,65 | 0,35% |
| Parkovací karty | 39,60 | 0,48% |
| Správní poplatky | 10,43 | 0,13% |
| Ostatní daně a poplatky | 0,00 | 0,00% |
| Smluvní pokuty a úroky | 117,99 | 1,44% |
| Penále | 0,00 | 0,00% |
| Prodej materiálu | 0,60 | 0,01% |
| Manka a škody | -0,60 | -0,01% |
| Ostatní náklady z činnosti | 0,00 | 0,00% |
| Pojistné aut | 55,43 | 0,68% |
| Pojistné - cizina | 0,00 | 0,00% |
| Pojištění zákonné odpovědnosti | 323,29 | 3,96% |
| Příspěvky VPS | 0,00 | 0,00% |
| Man. poplatek - provize stravenek | 33,73 | 0,41% |
| Jiné ostatní náklady | 98,15 | 1,20% |
| Regresy hrazené organizací | 0,00 | 0,00% |
| Karty CCS | 0,00 | 0,00% |
| Ostatní sociální pojištění | 0,00 | 0,00% |
| Vyúčtování nákladů minulých let | 11,69 | 0,14% |
| Odpočet DPH koeficientem | 5 591,76 | 68,41% |
| Náklady na DHIM a DNIM | 582,97 | 7,13% |
| Aktivace oběžného majetku | -499,86 | -6,12% |
| Kurzové ztráty | 10,17 | 0,12% |
| Úroky | 96,68 | 1,18% |
| Daň z příjmů splatná | 620,00 | 7,59% |
| Odpis pohledávek | 168,38 | 2,06% |
| CELKEM v tis. Kč | 8 173,50 | 100,00% |

Náklady na drobný hmotný a nehmotný majetek je odděleně vykazován od 1.1.2012 a jeho vývoj zobrazuje následující graf:



Náklady na DHIM a DNIM činily za rok 2012 **101,04%** plánu na dané období.

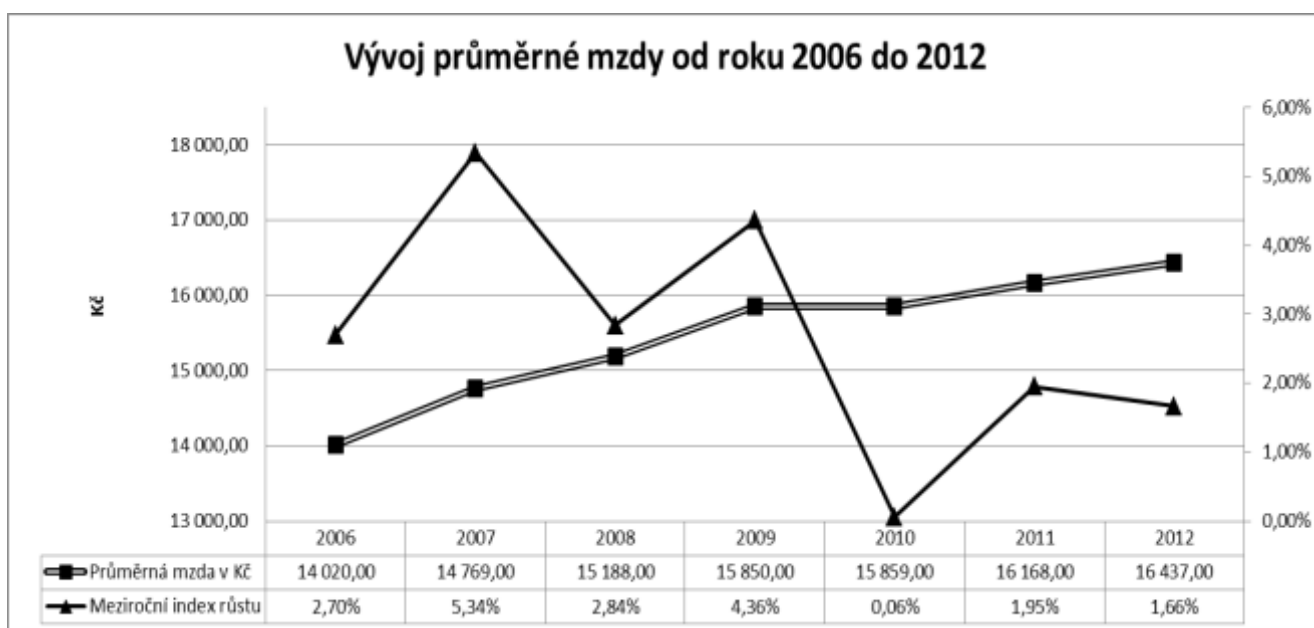
4. ZAMĚSTNANOST

Čerpání mzdových prostředků k 31.12.2012:

| | |
|---|-----------------------|
| Mzdy bez ostatních osobních nákladů | 37 674 tis. Kč |
| Ostatní osobní náklady | 497 tis. Kč |
| Mzdy celkem | 38 171 tis. Kč |
| Limit mzdových prostředků na rok 2012 | 41 750 tis. Kč |
| Čerpání mzdových prostředků k 31.12.2012 v tis. Kč | 38 171 tis. Kč |
| Čerpání mzdových prostředků k 31.12.2012 v % | 91,43% |

| Čerpání mzdových prostředků za období rok 2012 dle provozů | Skutečnost rok 2012 v tis. Kč | Roční plán rok 2012 v tis. Kč | Index |
|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| správa | 5 403 | 6 041 | 89,44% |
| pomocné hospodářství | 3 157 | 3 156 | 100,03% |
| veřejná WC | 89 | 0 | 0,00% |
| městská tržnice | 330 | 430 | 76,74% |
| doprava (odtahy, kontejnery) | 7 531 | 7 994 | 94,21% |
| hospodaření s odpady | 1 046 | 1 033 | 101,26% |
| odpadové hospodářství města Chomutova | 703 | 661 | 106,35% |
| čištění města | 1 141 | 1 162 | 98,19% |
| veřejná zeleň, fontány | 6 397 | 6 745 | 94,84% |
| veřejné osvětlení a SDS | 1 601 | 1 584 | 101,07% |
| hřbitovní správa | 1 523 | 1 575 | 96,70% |
| pohřební služba | 813 | 844 | 96,33% |
| místní komunikace | 3 778 | 3 497 | 108,04% |
| svoz odpadu | 3 250 | 3 146 | 103,31% |
| VPP | 912 | 540 | 168,89% |
| CELKEM v tis. Kč | 37 674 | 38 408 | 98,09% |

Z níže uvedeného grafu a tabulky je zřejmé tempo růstu průměrné mzdy na TSmCh za uplynulé období:



| Organizace | Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, nám. 1. máje 89, Chomutov | | | | | | | | | | |
|--|---|----------------|-----------------|--------------------------|----------------|-----------------|--------------------------|--------------|-----------------|---------------------|----------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán 31.12.2012 | | | Skutečnost 31.12.2012 | | | Skutečnost 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 34 101,0 | 1 050,0 | 89 000,0 | 34 973,1 | 1 296,6 | 89 000,0 | 37 869,0 | 713,0 | 88 900,0 | 102,56% | 100,00% |
| z toho: pronájem (602-0.) | | | | | | | | | | | |
| tržby za služby (602-1.) | 34 101,0 | | | 33 116,6 | | | 35 476,0 | | | 97,11% | |
| vstupné (602-30) | | | | | | | | | | | |
| ostatní výnosy (6-4.) | | | | 1 856,4 | | | 2 393,0 | | | | |
| prodej (601+604+65.) | | | | | | | | | | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 34 101,0 | 1 050,0 | 89 000,0 | 34 943,6 | 1 296,6 | 89 000,0 | 38 485,0 | 713,0 | 88 900,0 | 102,47% | 100,00% |
| spotřeba materiálů - 501 | 4 788,0 | | 11 062,0 | 4 975,1 | | 12 218,0 | 5 800,0 | | 11 938,0 | 103,91% | 110,45% |
| spotřeba energie - 502 | 3 263,0 | | 7 098,0 | 3 070,7 | | 7 541,0 | 3 237,0 | | 6 667,0 | 94,11% | 106,24% |
| opravy a údržba - 511 | 796,0 | | 1 840,0 | 773,9 | | 1 900,5 | 1 135,0 | | 2 335,0 | 97,22% | 103,29% |
| ostatní služby - 518 | 7 284,0 | | 15 703,0 | 7 486,4 | | 18 385,3 | 8 986,0 | | 18 496,0 | 102,78% | 117,08% |
| osobní náklady (521,524,525) | 16 038,0 | 1 050,0 | 38 856,0 | 13 638,0 | 1 296,6 | 36 677,0 | 16 752,0 | 713,0 | 35 951,0 | 85,04% | 94,39% |
| odpisy HIM - 551 | 0,0 | | 10 639,0 | 2 634,6 | | 6 470,2 | | | 8 212,0 | 0,00% | 60,82% |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 1 932,0 | | 3 802,0 | 168,7 | | 414,3 | | | | 0,00% | 3,89% |
| ostatní náklady (512,527,54, 59.) | 0,0 | | 0,0 | 2 196,3 | | 5 393,7 | 2 575,0 | | 5 301,0 | 0,00% | 0,00% |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 29,4 | 0,0 | 0,0 | -616,0 | 0,0 | 0,0 | | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města) | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | % nákladů | % výnosů |
|--|----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| Veřejná WC | 400,0 | 0,0 | -400,0 | 223,1 | 0,6 | -222,4 | 454,0 | 3,0 | -451,0 | 55,77% | 0,00% |
| Městská tržnice | 291,0 | 126,0 | -165,0 | 1 023,3 | 148,2 | -875,1 | 1 187,0 | 512,0 | -675,0 | 351,64% | 117,62% |
| Odpadové hospodářství města Chomutova | 6 707,0 | 5 760,0 | -947,0 | 7 168,5 | 4 377,6 | -2 790,9 | 6 561,0 | 5 723,0 | -838,0 | 106,88% | 76,00% |
| Hospodaření s odpady | 8 647,0 | 3 750,0 | -4 897,0 | 12 337,6 | 6 738,3 | -5 599,3 | 7 583,0 | 3 572,0 | -4 011,0 | 142,68% | 179,69% |
| Čištění města | 10 570,4 | 400,0 | -10 170,4 | 9 118,7 | 836,9 | -8 281,8 | 11 230,0 | 400,0 | -10 830,0 | 86,27% | 209,22% |
| Věřejná zeleň | 22 542,3 | 200,0 | -22 342,3 | 21 739,1 | 1 351,7 | -20 387,4 | 23 664,0 | 197,0 | -23 467,0 | 96,44% | 675,83% |
| Veřejné osvětlení | 11 831,2 | 160,0 | -11 671,2 | 12 958,4 | 129,5 | -12 828,9 | 12 650,0 | 152,0 | -12 498,0 | 109,53% | 80,91% |
| Hřbitovní služby | 4 082,5 | 482,5 | -3 600,0 | 4 351,1 | 375,0 | -3 976,1 | 4 305,0 | 380,0 | -3 925,0 | 106,58% | 77,72% |
| Pohřební služby | 4 806,1 | 5 150,0 | 343,9 | 4 183,8 | 4 283,3 | 99,5 | 4 759,0 | 5 140,0 | 381,0 | 87,05% | 83,17% |
| Místní komunikace | 17 086,5 | 1 090,0 | -15 996,5 | 15 503,7 | 1 767,6 | -13 736,1 | 16 770,0 | 1 023,0 | -15 747,0 | 90,74% | 162,17% |
| Svoz odpadu | 31 573,0 | 12 426,3 | -19 146,8 | 32 716,2 | 11 795,5 | -20 920,7 | 32 436,0 | 13 166,0 | -19 270,0 | 103,62% | 94,92% |
| Doprava, velkoobjemové kontejnery, odtahy | 5 170,7 | 5 163,0 | -7,7 | 3 916,9 | 4 429,1 | 512,2 | 6 498,0 | 5 206,0 | -1 292,0 | 75,75% | 85,79% |
| Ostatní provozy, režijní | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,4 | 36,4 | 0,0 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | 0,00% | 0,00% |

Komentář viz Rozbor zaruč 2012

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzicky/přepočtený | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 1 852 | 0 | 0 | 4 484 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | 219 | 16 108 | 211 | 194 | 16 437 | 192 | 206 | 16 168 | 203 |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města) | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|--|---------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Veřejná WC | 223,1 | 0,0 | 223,1 | 0,6 | 0,0 | 0,6 | -222,4 | 454,0 | 0,0 | 454,0 | 17,3 | 0,0 | 17,3 | -436,7 |
| Městská tržnice | 1 023,3 | 0,0 | 1 023,3 | 148,2 | 0,0 | 148,2 | -875,1 | 1 187,0 | 0,0 | 1 187,0 | 512,5 | 0,0 | 512,5 | -674,5 |
| Odpadové hospodářství města Chomutova | 7 168,5 | 0,0 | 7 168,5 | 4 377,6 | 0,0 | 4 377,6 | -2 790,9 | 6 561,0 | 0,0 | 6 561,0 | 5 726,0 | 0,0 | 5 726,0 | -835,0 |
| Hospodaření s odpady | 10 709,8 | 1 627,8 | 12 337,6 | 3 791,6 | 2 946,6 | 6 738,3 | -5 599,3 | 6 804,0 | 779,0 | 7 583,0 | 3 285,2 | 2 121,1 | 5 406,3 | -2 176,7 |
| Čištění města | 8 415,6 | 703,1 | 9 118,7 | 76,3 | 760,6 | 836,9 | -8 281,8 | 10 830,0 | 400,0 | 11 230,0 | 5,4 | 400,5 | 405,9 | -10 824,1 |
| Věřejná zeleň | 21 548,6 | 190,5 | 21 739,1 | 1 056,5 | 295,1 | 1 351,7 | -20 387,4 | 23 555,0 | 109,0 | 23 664,0 | 829,1 | 196,6 | 1 025,7 | -22 638,3 |
| Veřejné osvětlení | 12 878,9 | 79,5 | 12 958,4 | 15,7 | 113,7 | 129,5 | -12 828,9 | 12 582,0 | 68,0 | 12 650,0 | 113,7 | 146,2 | 259,9 | -12 390,1 |
| Hřbitovní služby | 4 351,1 | 0,0 | 4 351,1 | 375,0 | 0,0 | 375,0 | -3 976,1 | 4 305,0 | 0,0 | 4 305,0 | 402,8 | 0,0 | 402,8 | -3 902,2 |
| Pohřební služby | 0,0 | 4 183,8 | 4 183,8 | 0,0 | 4 283,3 | 4 283,3 | 99,5 | 0,0 | 4 759,0 | 4 759,0 | 0,0 | 5 139,8 | 5 139,8 | 380,8 |
| Místní komunikace | 14 552,2 | 951,5 | 15 503,7 | 401,4 | 1 366,2 | 1 767,6 | -13 736,1 | 15 992,0 | 778,0 | 16 770,0 | 324,7 | 778,3 | 1 103,0 | -15 667,0 |
| Svoz odpadu | 27 955,0 | 4 761,2 | 32 716,2 | 6 476,7 | 5 318,8 | 11 795,5 | -20 920,7 | 28 006,0 | 4 430,0 | 32 436,0 | 7 550,9 | 5 718,7 | 13 269,6 | -19 166,4 |
| Doprava, velkoobjemové kontejnery, odtahy | 2 735,0 | 1 181,9 | 3 916,9 | 2 810,5 | 1 618,7 | 4 429,1 | 512,2 | 4 813,0 | 1 685,0 | 6 498,0 | 3 344,4 | 1 948,3 | 5 292,7 | -1 205,3 |
| Ostatní provozy, režijní | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,4 | 36,4 | 36,4 | 0,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 18,0 | 2,4 | 20,4 | 18,4 |
| Celkem | 111 560,9 | 13 679,3 | 125 240,2 | 19 566,6 | 16 703,1 | 36 269,7 | -88 970,6 | 115 091,0 | 13 008,0 | 128 099,0 | 22 130,0 | 16 452,0 | 38 581,9 | -89 517,1 |

Zpracoval: Ing. Petra Langhammerová
V Chomutově, dne: 1.3.2013Ing. Zbyněk Koblížek
(podpis ředitele organizace)

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 29 439,58 Kč

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 34 973,1 | stav investičního fondu k 1.1. | 4 484,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 89 000,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 1 296,6 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 11 145,0 |
| použití rezervního fondu | 0,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 0,0 | investiční dotace ze SR a SF | 9 977,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 125 269,7 | ZDROJE FONDU CELKEM | 25 606,0 |
| provozní náklady | 62 483,7 | pořízení dlouhodobého majetku | 23 754,0 |
| osobní náklady | 51 394,0 | odvod do rozpočtu města | 0,0 |
| zákonné pojištění | 217,8 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 23 754,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 11 144,8 | Stav investičního fondu k 31.12. | 1 852,0 |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 125 240,3 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 29,4 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 0,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 0,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 | příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ostatní zdroje fondu | 0,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 0,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 0,0 | použití fondu na osobní náklady | 0,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 0,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 0,0 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 0,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 89 000,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 1 296,60 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 29,40 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 43 037,00 |
| Odvody | 14 238,40 |
| FKSP | 114,30 |
| Nařízené odvody | 0,00 |



Středisko knihovnických a kulturních služeb Chomutov

Středisko knihovnických a kulturních služeb Chomutov

Palackého 4995/85, Chomutov, PSČ 430 11

telefon 474651250, fax 474 651254

IČO 00360589, bankovní spojení: 5830-441/0100

e-mail: miksovska@skks.cz tel. 602243314 ekonomickoprovozní odd.

KOMENTÁŘ

k tabulce o plnění rozpočtu k 31. 12. 2012 – ROZBOR HOSPODAŘENÍ

Výsledkem hospodaření roku 2012 je ZISK 184 tis. Kč.

Zisk převedeme po schválení hospodářského výsledku na základě § 30, zákona 250/2000 Sb. do rezervního fondu organizace a do fondu odměn na základě § 32.

1) PŘÍJMY:

- a) Plánované tržby (vlastní příjmy) se v roce 2012 podařilo splnit na 97%. Procento plnění ovlivnilo to, že v plánu je zahrnuto použití rezervního fondu organizace ve výši 300 tis. Kč. Ten použit v roce 2012 nebyl. Nejvyšší příjmy činily v roce 2012 poplatky od čtenářů (848 tis. Kč), kurzovné (379 tis. Kč) a nájemné a poplatky za služby za pronajaté prostory (1 061 tis. Kč)
- b) Ostatní dotace
Část odpisů investice získané z grantu
- c) Dotace od zřizovatele obdrželo SKKS ve 100% plánované výši.

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| 1 – plánovaný příspěvek na činnost | 16 224 tis. Kč |
| 2 – plnění regionálních funkcí SKKS | 1 010 tis. Kč |

Celkem byly výnosy proti plánu na rok 2012 vyšší o 925 tis. Kč.

2) KRYTÍ NÁKLADŮ Z PŘÍJMŮ:

- a) Na krytí nákladů z tržeb bylo použito 91% plánované částky. ZISK v porovnání se skutečně dosaženými tržbami a jejich použitím na krytí nákladů je 184 tis. Kč. Náklady byly čerpány rovnoměrně.
- b) Ostatní dotace byly použity na roční odpisy investice z VISKu
- c) Poskytnutá dotace od zřizovatele ke krytí nákladů byla poskytnuta ve výši 100%. Překročení je na službách, kde byly zvýšeny náklady i v souvislosti se zavedením elektronické ostrahy u nově zapůjčených objektech – Špejchar a pobočka knihovny na Lipské ulici. Dále byl mimořádně proveden nástřik střechy u povinná výměna hasicích přístrojů. Velké čerpání (572 tis.Kč) je na nákladech na pořízení DHaNM. V roce 2012 byla nábytkem zařízena jedna nová učebna, zmodernizováno bylo dětské odd., elektronické zabezpečovací zařízení, telefony apod. byly pořízeny do nově zapůjčených objektů. Obnoveno bylo několik počítačů a jejich příslušenství včetně softweru. Bylo zakoupeno několik licencí na programy pro čtenáře a knihovnický program pro novou pobočku na Lipské ulici.

Celkem byly náklady proti plánu na rok 2012 vyšší o 741 tis. Kč.

3) ČERPÁNÍ FONDŮ ORGANIZACE

- a) Rezervní fond – v roce 2012 nebylo z fondu čerpáno
- b) Investiční fond – prostředky tohoto fondu byly v roce 2012 posíleny z odpisů o 355 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 283 tis. Kč na zřízení knihovnické šatny. Stav fondu k 31. 12. 2012 činí 1 410 tis. Kč
- c) Fond odměn – v roce 2012 nebyl na fondu pohyb. Stav k 31.12.2012 je 280 tis. Kč.

4) LIMITY PRO ROK 2012

Pro rok 2012 byly určeny pouze tyto limity:

Neinvestiční příspěvek ve výši 16 224 tis. Kč

| | |
|--|----------------|
| Skutečně poskytnuté dotace | 17 234 tis. Kč |
| Zvýšení představuje dotace na regionální funkce poskytované SKKS na základě zákona 257/2001 Sb. ve výši 1 010 tis. Kč. | |
| Limit mzdových prostředků ve výši | 9 110 tis. Kč |
| Skutečné čerpání mzdových prostředků | 8 757 tis. Kč |

Zpracovala : Mikšovská

Mgr. Marie Laurinová
ředitelka

V Chomutově, dne 21. 2. 2013

Středisko knihovnických a kulturních služeb v Chomutově, příspěvková organizace
Komentář k rozboru hospodaření za rok 2012
VLASTNÍ TRŽBY ORGANIZACE – rozdělení podle druhu – skutečnost plnění k 31.12.2012

| Druh příjmu | Skutečné plnění (v tis. Kč) | Obsah |
|--|-----------------------------|--|
| Vstupné – kulturní programy | 207 | Koncerty, přednášky, soutěže aj. |
| Vstupné – výst.síň, kostel, věž | 70 | |
| Propagační práce | 2 | Pozvánky, plakáty, tisk, panely .. |
| Poplatek za použití výstav.síň | 8 | Poplatek za pořádání výstav |
| | | |
| Vzdělávací akce | 379 | Kurzy, vzděl.přednášky apod. |
| | | |
| Knihovnictví | | Za čtenář.průkazky, rezervace, |
| Čtenářské poplatky - SKKS | 768 | upomínky, zajištění MVS apod. |
| - pobočka Březenecká | 80 | Rezervace, upomínky, čten.průkazky |
| Poplatky za internet | 71 | Použití připojení internetu v intern.kavárně, studovně a pobočce na Březenecké |
| | | |
| Prodej vlastních publikací a reklamních předmětů | 3 | Publikace, pexesa, mapy, tašky aj. |
| Pronájmy 603 | 649 | |
| Služby spojené s pronájmy | 412 | Platby za úklid, energie, poskytování ubrusů, parketu, techniky, aj. |
| 602,603-služby a pronájmy celkem | 2 649 | |
| | | |
| Tržby – hostinská činnost | 108 | Obsluha pro čtenáře a uživatele internetu, pro veřejnost při kulturních, vzděláv.akcích a pronájmech |
| Prodej uměleckých předmětů | 0 | Procenta z prodeje ve výst.síni |
| Prodej – materiál do kurzů, čtenářské placky a ostatní | 1 | Prodej učebnic, skript a materiálu pro vzdělávací akce |
| 604-prodej celkem | 109 | |
| 662- přijaté úroky | 0 | Úroky z běžného účtu |
| 648-použití rezervního fondu SKKS | 0 | Rozpočtem nezajištěné náklady |
| Jiné výnosy | 28 | Mim.příjmy-např.podíl na výchch a vzděláv. akcích od jiných subjektů |
| Použití kopírek | 37 | Pro čtenáře a posluchače |
| | | |
| Dary | 7 | |
| 649-jiné ostatní výnosy | 72 | |
| Prodej nepotřebných zásob | 36 | Prodej vyř.neupotř.majetku-souhlas MMCH a vyřazeného knihovního fondu |
| 644-tržby z prodeje materiálu | 36 | |
| | | |
| VLASTNÍ TRŽBY ÚHRNEM | 2 866 | |

| Organizace | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------|---------------|------------------|-------------------|
| Středisko knihovnických a kulturních služeb města Chomutov | | | | | | | | | | | |
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 2951 | 9 | 16 224 | 2866 | 9 | 17234 | 2629 | 171 | 17 234 | 97,00 | 106,00 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 550 | | | 649 | | | 276 | | | 118,00 | |
| tržby za služby (602-1.) | 1816 | | | 1 723 | | | 1787 | | | 95,00 | |
| vstupné (602-30) | 160 | | | 277 | | | 182 | | | 170,00 | |
| stravné, pobytové (602-4.) | | | | | | | 0 | | | | |
| prodej (601+604+65.) | 425 | | | 217 | | | 384 | | | 51,00 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 2951 | 9 | 16224 | 2682 | 9 | 17234 | 2628 | 171 | 17234 | 91,00 | 106,00 |
| spotřeba materiálů - 501 | 934 | | 1 532 | 892 | | 2187 | 1393 | 151 | 2245 | 96,00 | 143,00 |
| spotřeba energie - 502 | | | 2 035 | | | 1769 | 0 | | 1546 | | 87,00 |
| opravy a údržba - 511 | | | 150 | | | 64 | 0 | | 132 | | 43,00 |
| ostatní služby - 518 | 1489 | | 318 | 1333 | | 686 | 1183 | 11 | 953 | 90,00 | 216,00 |
| osobní náklady (521,524,525) | | | 11580 | | | 11540 | 0 | | 11442 | | 100,00 |
| odpisy HIM - 551 | 400 | 9 | | 355 | 9 | 0 | 52 | 9 | 359 | 89,00 | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | 215 | | | 572 | | | | | 286,00 |
| ostatní náklady (512,527,54.,59.) | 128 | | 394 | 102 | | 416 | | | 557 | 80,00 | 106,00 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 184,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | % nákladů | % výnosů |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

Komentář

viz příloha

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 41 | | 38 | 41 | | 36 | 39 | | 36 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | 18 000 | | | 19 010 | | | 19 010 | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|--|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | 19 924 | 1 | 19925 | 2 830 | 36 | 2866 | 17059 | 20033 | 1 | 20034 | 2606 | 23 | 2629 | 17405 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Celkem | | | 19925 | | | 2866 | 17059 | | | 20034 | | | 2629 | 17405 |

Zpracoval: Alena Mikšová
V Chomutově, dne: 20.2.2013Mgr. Marie Laurinová
(podpis ředitele organizace)

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 183 664,19 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Středisko knihovnických a kulturních služeb
Chomutov, příspěvková organizace****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 0,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 1 338,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 2 866,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 17 234,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 355,0 |
| použití rezervního fondu | 52,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 0,0 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 9,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 20 109,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 1 693,0 |
| provozní náklady | 8 021,0 | pořízení dlouhodobého majetku | 283,0 |
| osobní náklady | 8 757,0 | odvod do rozpočtu města | 0,0 |
| zákonné pojištění | 2 783,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 283,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 364,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 1 410,0 |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 19 925,0 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 184,0 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 401,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 280,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 | příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ostatní zdroje fondu | 0,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 280,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 401,0 | použití fondu na osobní náklady | 0,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 0,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 280,0 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 401,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 400,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 17 243,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 0,00 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 184,00 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 8 757,00 |
| Odvody | 0,00 |
| FKSP | 82,00 |

Školské příspěvkové organizace

| Příspěvkové organizace - základní a mateřské školy | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| Ukazatel | Finanč. plán k 31.12.2012 | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | |
| | vlast. výn. | dot. MMCH | vl. výn. | dot. MMCH | dot. KÚ | náklady | saldo | vl. výn. | dot. MMCH | dot. KÚ | náklady | saldo |
| Celkem | 30 550,5 | 55 611,0 | 45 978,8 | 66 611,5 | 264 589,3 | 375 329,5 | 1 850,1 | 36 469,8 | 65 051,8 | 259 898,1 | 359 624,8 | 1 794,9 |
| MŠ Chomutov, Šafaříkova 4335 | 8 349,0 | 12 715,0 | 10 188,0 | 12 826,8 | 55 130,9 | 77 990,7 | 155,0 | 9 403,3 | 12 018,7 | 51 425,8 | 72 428,5 | 419,2 |
| ZŠ spec. a MŠ Chomutov, Palachova 4881 | 1 069,5 | 2 335,0 | 2 165,6 | 2 591,8 | 9 312,5 | 14 060,3 | 9,6 | 1 925,9 | 2 384,9 | 9 642,7 | 13 951,6 | 2,0 |
| ZŠ Chomutov, Zahradní 5265 | 1 738,0 | 6 625,0 | 1 983,5 | 7 880,2 | 22 756,6 | 32 418,4 | 201,8 | 2 005,4 | 7 471,4 | 21 949,2 | 31 426,0 | 0,0 |
| ZŠ Chomutov, Na Příkopech 895 | 2 362,0 | 3 220,0 | 3 564,7 | 5 948,8 | 20 519,2 | 29 969,2 | 63,4 | 2 779,1 | 4 643,6 | 19 882,4 | 27 151,8 | 153,3 |
| ZŠ Chomutov, Kadaňská 2334 | 1 377,0 | 3 330,0 | 2 664,0 | 4 259,8 | 16 705,6 | 23 504,8 | 124,6 | 2 202,4 | 4 296,6 | 15 856,5 | 22 243,1 | 112,4 |
| ZŠ Chomutov, Písečná 5144 | 1 468,0 | 4 600,0 | 3 052,9 | 4 661,5 | 18 011,6 | 25 724,9 | 1,1 | 1 769,3 | 5 439,5 | 17 962,6 | 25 171,1 | 0,3 |
| ZŠ Chomutov, Hornická 4387 | 1 700,0 | 4 395,0 | 3 185,9 | 5 407,7 | 17 463,1 | 25 893,5 | 163,1 | 1 674,7 | 5 309,9 | 17 292,2 | 24 119,1 | 157,7 |
| ZŠ Chomutov, Školní 1480 | 2 189,0 | 4 092,0 | 3 921,9 | 5 283,9 | 22 337,3 | 31 393,8 | 149,4 | 2 833,0 | 5 307,7 | 21 380,1 | 29 527,5 | -6,7 |
| ZŠ Chomutov, Heyrovského 4539 | 2 811,0 | 3 355,0 | 5 251,0 | 4 598,0 | 18 020,0 | 27 751,0 | 118,0 | 3 629,0 | 5 436,0 | 20 682,0 | 29 681,0 | 66,0 |
| ZŠ Chomutov, Březenecká 4679 | 2 841,0 | 5 250,0 | 4 041,9 | 6 539,9 | 22 797,8 | 32 981,4 | 398,2 | 3 513,6 | 6 786,8 | 22 406,0 | 32 220,9 | 485,6 |
| ZŠ a MŠ Chomutov, 17. listopadu 4728 | 1 526,0 | 4 288,0 | 2 539,9 | 5 112,1 | 28 494,9 | 35 968,8 | 178,1 | 1 542,4 | 5 003,3 | 29 153,0 | 35 442,7 | 256,0 |
| ZUŠ T.G.Masaryka 1626 | 3 120,0 | 1 406,0 | 3 419,6 | 1 501,0 | 13 039,9 | 17 672,7 | 287,8 | 3 191,7 | 953,4 | 12 265,6 | 16 261,5 | 149,1 |

Komentář:

Použití dotací:

Použití dotací:

Finanční přiděly byly školám zaslány v souladu se schváleným finančním plánem. Rozpočtovaná výše příspěvku byla v průběhu I. až IV. čtvrtletí navýšena o finanční postředy poskytnuté:

1.) KÚ Ústeckého kraje ve výši 1 800 819,92 Kč pro: ZŠ Na Příkopech na projekt "Jak přilákat žáky do středních škol" - 1 542 842,92,- Kč a projekt "Study Visit for Educations Specialists" - 19 977,- Kč, ZŠ Školní na projekt "Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji v roce 2012" - 24 000,- Kč a projekt "PAŽIT" - 57 500,- Kč, ZŠ Kadaňská a MŠ Šafaříkova v rámci projektu na podporu škol zařazených v "Síti škol podporující zdraví" - 50 000,- Kč, ZŠ Březenecká v rámci projektu "PAŽIT" - 11 500,- Kč a ZUŠ T. G. Masaryka na projekt "Evropská filharmonie mládeže" - 95 000,- Kč.

2.) MŠMT ve výši 8 404 611,60 Kč pro: ZŠ Zahradní - 1 187 928,40 Kč, ZŠ Na Příkopech - 1 098 334,40 Kč, ZŠ Ak. Heyrovského - 1 210 190,80 Kč, ZŠ Kadaňská - 864 565,60 Kč, ZŠ Hornická - 967 621,20 Kč, ZŠ Březenecká - 1 196 673,20 Kč, ZŠ Školní 1 069 389,60 Kč, ZŠ a MŠ 17. listopadu - 651 123,60 Kč, ZŠ spec. a MŠ Palachova - 158 784,80 Kč.

3.) SMCH pracovní skupinou LINKS ve výši 320 000,- Kč pro: ZŠ Zahradní - 42 000,- Kč, ZŠ Na Příkopech - 41 000,- Kč, ZŠ Kadaňská - 33 000,- Kč, ZŠ Písečná - 31 000,- Kč, ZŠ Hornická - 35 000,- Kč, ZŠ Školní - 41 000,- Kč, ZŠ Ak. Heyrovského - 33 000,- Kč, ZŠ Březenecká - 44 000,- Kč a ZŠ a MŠ 17. listopadu - 20 000,- Kč. Peníze jsou určeny na prevenci rizikového chování žáků základních škol.

4.) SMCH - komisi pro podporu občanských aktivit ve výši 95 000,- Kč pro: ZŠ spec. a MŠ Palachova - 35 000,- Kč projekt "Divadýlko", MŠ Šafaříkova - 50 000,- Kč projekty "Mateřinka a Vodní hrátky" a ZŠ Písečná - 10 000,- Kč projekt "S písničkou bez hranic".

5.) SMCH - prostřednictvím OŠ na úhradu pojistných událostí ve výši 120 606,- Kč (ZŠ Zahradní, Kadaňská, Hornická, Březenecká, Písečná a MŠ Šafaříkova), na pokrytí zvýšených nákladů na odpisy z nemovitostí a nařízený odvod související s převodem FP z RF do IF ve výši 424 214,- Kč (ZŠ Zahradní, Na Příkopech, Kadaňská, Březenecká, ZŠ a MŠ 17. listopadu a MŠ Šafaříkova), na opravy čerpané z darů SD ve výši 650 000,- Kč (ZŠ Zahradní 200 000,- Kč, ZŠ Hornická 200 000,- Kč, ZŠ Školní 72 000,- Kč, ZŠ Ak. Heyrovského 100 000,- Kč, ZŠ a MŠ 17. listopadu 28 000,- Kč a ZŠ spec. a MŠ Palachova 50 000,- Kč).

Dále na půjčku ve výši 600 000,- Kč, poskytnutou na krytí nákladů projektu (ZŠ Na Příkopech) a na částečnou úhradu neinvestičních výdajů za žáky dojíždějící z Jirkova ve výši 216 000,- Kč (ZŠ a MŠ 17. listopadu a ZŠ MŠ Palachova).

Výkyvy nákladů a výnosů:

Dotace MMCH je v roce 2012 vyšší o 1 559 700,- Kč než dotace poskytnuté školám za sledované období roku 2011. Jejich výši ovlivnily poskytované dotace z MŠMT na tzv. "Šablony" v celkové výši 8 404 611,60 Kč.

Dotace KÚ je oproti loňskému roku vyšší o 4 691 200,- Kč.

Výnosy jsou vyšší v letošním roce o 9 509 000,- Kč. Ve výnosech je promítnuto čerpání "Šablon" (čerpání rezervního fondu), zvýšení zájmu o stravování ve školních jídelnách a zvýšení výběru za pobytné a školné.

Saldo je vyšší o 55 200,- Kč.

Náklady roku 2012 vzrostly o 15 704 700,- Kč. Jejich výši ovlivnilo rovněž čerpání tzv. "Šablon" a ostatních projektů a sponzorského daru SD, poskytnutého na opravy škol.

Jsou zde promítnuty i nedočerpané "Šablony" ve výši 4 444 970,- Kč, které školy převedly do rezervního fondu a budou je čerpat v následujícím roce.

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------------|----------|--|--|--|--|--|-----------|--|--|--|-----------------------|
| Zpracoval: | Z. Horáková | | | | | | | | | | | Bc. D. Mikovcová |
| V Chomutově, dne: 1.3.2013 | | (podpis) | | | | | | (razítko) | | | | (podpis vedoucího OŠ) |

Mateřská škola Chomutov

| Organizace | Mateřská škola Chomutov, Šafaříkova 4335, příspěvková organizace | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|-----------------|----------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 8349,00 | 0,00 | 12715,00 | 10188,00 | 55130,94 | 12826,80 | 9403,26 | 51425,8 | 12018,663 | 122,03 | 100,88 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 25 | | | 35 | | | 25,73 | | | 140,00 | |
| tržby za služby (602-1.) | 4700 | | | 5607 | | | 4835,82 | | | 119,30 | |
| vstupné (602-30) | 600 | | | 895 | | | 796,27 | | | 149,17 | |
| stravné, pobytové (602-4.) | 2800 | | | 3121 | | | 2983,93 | | | 111,46 | |
| prodej (601+604+65.) | 224 | | | 530 | | | 761,51 | | | 236,61 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 8349,00 | 0,00 | 12715,00 | 10004,00 | 55130,94 | 12855,80 | 9290,73 | 51425,8 | 11711,95 | 119,82 | 101,11 |
| spotřeba materiálů - 501 | 6749 | | 660 | 7639 | | 424 | 7138,14 | 75,43 | 759,38 | 113,19 | 64,24 |
| spotřeba energie - 502 | | | 7200 | | | 6877,4 | | | 6166,01 | | 95,52 |
| opravy a údržba - 511 | 920 | | 1600 | 379 | | 1812,4 | 1255,47 | | 1492,98 | 41,20 | 113,28 |
| ostatní služby - 518 | 80 | | 1500 | 142 | | 1610 | 71,71 | 117,6 | 1482,69 | 177,50 | 107,33 |
| osobní náklady (521,524,525) | | | 530 | | 54647,9 | 541 | | 50481,98 | 520,29 | | 102,08 |
| odpisy HIM - 551 | | | 1054 | | | 1057 | | | 1079,61 | | 100,28 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | | 948 | | 328 | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 600 | | 171 | 896 | 483,04 | 206 | 825,41 | 750,79 | 210,99 | 149,33 | 120,47 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184,00 | 0,00 | -29,00 | 112,53 | 0,00 | 306,71 | | |

Komentář

Výnosy: Uplatna za předškolní vzdělávání vzhledem k naplněnosti MS je využívána plně kapacita, při ukončení docházky je okamžitě přijato jiné dítě, je minimální počet úlev a skutečné výnosy jsou překročeny oproti finančnímu plánu o 321 tis. Kč. Ze stejného důvodu jsou překročeny výnosy za stravné. Akce školy - předplavecké kurzy plavání, lyžařské kurzy, školy v přírodě jsou rozhodující výnosy, které ovlivňují celkové plnění. Výnosy za věcné i finanční dary vždy ve výši 100 tis. překročily finanční plán. Za sběr druhotných surovin činí výnosy přes 38 tis. Kč. Z těchto důvodů jsou překročeny ostatní výnosy. **Náklady zřizovatel:** spotřeba materiálu je nižší, po připočítání nákladů účtu 558, který nebyl samostatně rozpočtován v finančním plánu (nově zavedený účet) je celkově čerpání vyšší především za osobní ochranné pracovní prostředky pro zaměstnance, které nemohly být uhrazeny z prostředků ONIV. Spotřeba energií úspora především za spotřebu tepla a TUV. Opravy a údržba: úspora energií byla využita v údržbě především na opravu dlažby v kuchyni ŠJ 17. listopadu. Spotřeba služeb: do služeb jsou nově zahrnuty bankovní poplatky, které nebyly ve finančním plánu v této položce (skutečnost je téměř 86 tis. Kč), ostatní čerpání je v souladu s finančním plánem.

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 100 | 498 | 482 | | 456,2 | 445,34 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | 178 | | 168 | 176 | | 166 |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 77990 | 1 | 77991 | 78044 | 101 | 78145 | 154 | 72428 | 0 | 72428 | 72783 | 64 | 72847 | 419 |

Zpracoval: Jiřina Tollarová
V Chomutově, dne: 26.2.2013

(razítko)

Bc. Irena Kopecká

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 154 053,33 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Mateřská škola Chomutov, Šafaříkova 4335,
příspěvková organizace****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 8 727,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 445,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 12 827,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 200,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 55 131,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 1 057,0 |
| použití rezervního fondu | 277,0 | investiční dotace z rozpočtu města | |
| použití fondu odměn | 0,0 | investiční dotace ze SR a SF | |
| ostatní výnosy | 1 183,0 | ostatní zdroje (z HV) | |
| VÝNOSY CELKEM | 78 145,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 1 702,0 |
| | | | |
| provozní náklady | 21 167,0 | | |
| osobní náklady | 41 107,0 | pořízení dlouhodobého majetku | 442,0 |
| zákonné pojištění | 14 660,0 | | |
| odpisy dlouhodobého majetku | 1 057,0 | odvod do rozpočtu města | 778,0 |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 220,0 |
| NÁKLADY CELKEM | 77 991,0 | | |
| | | Stav investičního fondu k 31.12. | 482,0 |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 154,0 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 456,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 0,00 |
| příděl z hospodářského výsledku | 319,0 | příděl z hospodářského výsledku | 100,00 |
| ostatní zdroje fondu | 200,0 | | |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 975,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 100,00 |
| | | | |
| použití fondu do investičního fondu | 200,0 | použití fondu na osobní náklady | 0,00 |
| použití fondu na provozní náklady | 277,0 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 477,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,00 |
| | | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 498,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 100,00 |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 12 827,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 55 131,00 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 154,00 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 40 517,00 |
| Odvody | 13 776,00 |
| FKSP | 407,00 |
| ONIV (Školské organizace) | 431,00 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 55 131,00 |
| Limit prostředků na platy (město) | 406,00 |
| Odvody z odpisů | 778,00 |

Základní škola Chomutov, Zahradní 5265

| Organizace | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------------|-----------------|----------------|-------------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| Základní škola Chomutov, Zahradní 5265 | | | | | | | | | | | |
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | 1738,00 | 22757,00 | 6625,00 | 1983,48 | 22756,63 | 7880,16 | 2005,44 | 21949,16 | 7471,35 | 114,00 | 119,00 |
| z toho: pronájem+spon.dary+nájem | 138 | 0 | 0 | 274,11 | 0 | 0 | 153,38 | 0 | 0 | 199,00 | 0,00 |
| ŠvP+ŠD+Kroužky | 100 | 0 | 0 | 331,01 | 0 | 0 | 270,56 | 0 | 0 | 331,00 | 0,00 |
| úrok | 0 | 0 | 0 | 1,06 | 0 | 0 | 1,12 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| stravné | 1200 | 0 | 0 | 1274,3 | 0 | 0 | 1254,97 | 0 | 0 | 106,00 | 0,00 |
| fondy | 300 | 0 | 0 | 103 | 0 | 0 | 325,41 | 0 | 0 | 0,34 | 0,00 |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 1738,00 | 22757,00 | 6625,00 | 1719,97 | 22756,63 | 7941,83 | 1570,64 | 21949,16 | 7906,15 | 99,00 | 120,00 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1200 | 152 | 384 | 1280,28 | 151,56 | 529,33 | 1304,95 | 206,22 | 1183,59 | 106,00 | 138,00 |
| spotřeba energie - 502 | 0 | 0 | 3594 | 0 | 0 | 3735,11 | 0 | 0 | 3578,27 | 0,00 | 104,00 |
| opravy a údržba - 511 | 158 | 0 | 613 | 0 | 0 | 388,84 | 0 | 0 | 307,95 | 0,00 | 63,00 |
| ostatní služby - 518 | 370 | 25 | 882 | 285,63 | 25 | 1022,4 | 183,87 | 31,85 | 788,55 | 77,00 | 116,00 |
| osobní náklady (521,524,525) | 10 | 22413 | 0 | 119,86 | 22413,07 | 462,6 | 0 | 21393,95 | 434,8 | 120,00 | 0,00 |
| odpisy HIM - 551 | 0 | 0 | 1008 | 0 | 0 | 1007,39 | 0 | 0 | 1163,22 | 0,00 | 100,00 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 224,8 | 81,82 | 317,14 | 91,58 | 0,00 | 0,00 |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 0 | 167 | 144 | 34,2 | 167 | 52,56 | 0 | 0 | 358,19 | 0,00 | 0,36 |
| Převod dotace EU do RF | | | | | | 518,8 | | | | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 263,51 | 0,00 | -61,67 | 434,80 | 0,00 | -434,80 | | |

Komentář

Tržby překročeny z důvodu sponzorských darů,výjezdu do ŠvP a více strážníků, dotace překročena z důvodu příjmu druhé části peněz EZF a dotace na LINKS.Položka 501 a 518- překročena z důvodu použití dotace EZF,LIKNS. Položka 502 - překročena z důvodu opravy školy, položka 511 nedočerpána z důvodu přeložení oprav do roku 2013, položka 512,549 - nedočerpána z důvodu podílu osob se zdravotním postižením.

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | | | | 210 | 1025 | 470 | 210 | 516 | 546 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 59 | | 57 | 60 | | 58 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | 24,2 | | | 23,4 | | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Základní škola Chomutov,Zahradní 5265 | 7941,83 | 1719,97 | 9661,8 | 7880,16 | 1983,48 | 9863,64 | 201,84 | 7906,15 | 1570,64 | 9476,79 | 7471,35 | 2005,44 | 9476,79 | 0 |

Zpracov: Carmen Burešová
V Chomutově, dne: 26.2.2013

(razítko)

Mgr.Libuše Slavíková

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 201 800,35 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

Základní škola Chomutov, Zahradní 5265**Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 1 274,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 7 880,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 0,0 |
| použití rezervního fondu | 0,0 |
| použití fondu odměn | 0,0 |
| ostatní výnosy | 709,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 9 863,0 |
| provozní náklady | 7 941,0 |
| osobní náklady | 0,0 |
| zákonné pojištění | 0,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 1 188,0 |
| odvod do rozpočtu města | 533,0 |
| NÁKLADY CELKEM | 9 662,0 |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 201,0 |

| KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---|------------------|
| stav investičního fondu k 1.1. | 529,0 |
| příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 597,0 |
| investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 126,0 |
| pořízení dlouhodobého majetku | 0,0 |
| odvod do rozpočtu města | 533,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 533,0 |
| Stav investičního fondu k 31.12. | 593,0 |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč |
|--|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 516,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ostatní zdroje fondu | 554,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 070,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 0,0 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 1 070,0 |

| FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|----------------------------------|------------------|
| stav fondu odměn k 1.1. | 210,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 210,0 |
| použití fondu na osobní náklady | 0,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 0,0 |
| Stav fondu odměn k 31.12. | 210,0 |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 7 880,0 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 22 757,0 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 202,0 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 16 676,00 |
| Odvody | 5 670,00 |
| FKSP | 167,00 |
| ONIV (Školské organizace) | 244,00 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 22 757,00 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 533,00 |

Základní škola Chomutov, Na Příkopech 895

| Organizace | Základní škola Chomutov, Na Příkopech 895 | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------|----------------|-------------------------|-----------------|----------------|-------------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 2362,00 | 0,00 | 3220,00 | 3564,66 | 20519,17 | 5948,82 | 2779,08 | 19882,40 | 4643,62 | 150,92 | 178,73 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 210 | | 3220 | 220,81 | 20519,17 | 3246,67 | 244,33 | 18888,45 | 2938 | 105,15 | |
| tržby za služby (602-1.) | 252 | | | 270,03 | | 19,98 | 354,28 | 129,09 | 1647,5 | 107,15 | |
| vstupné (602-30) | 500 | | | 1342,03 | | 41 | 643,16 | 50 | 37,62 | 268,41 | |
| stravné, pobytné (602-4.) | 1400 | | | 1692,01 | | 1098,33 | 1500,84 | 308,61 | 20,5 | 120,86 | |
| prodej (601+604+65.) | 0 | | | 39,78 | | 1542,84 | 36,47 | 506,25 | | - | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 2362,00 | 0,00 | 3220,00 | 3501,22 | 20519,17 | 5948,82 | 2625,77 | 19882,40 | 4643,62 | 148,23 | 178,73 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1386 | | 260 | 1618,49 | 43,63 | 834,71 | 1458,23 | 199,28 | 500,98 | 116,77 | 321,04 |
| spotřeba energie - 502 | 236 | | 1915 | 97,96 | 0 | 1898,77 | 259,22 | 0 | 1535,35 | 41,51 | 99,15 |
| opravy a údržba - 511 | 115 | | 145 | 0 | 0 | 140,99 | 0 | 0 | 176,8 | - | 97,23 |
| ostatní služby - 518 | 520 | | 512 | 649,6 | 82,94 | 878,94 | 511,91 | 123,27 | 663,86 | 124,92 | 171,67 |
| osobní náklady (521,524,525) | 40 | | 0 | 128,56 | 20240,14 | 1183,5 | 394,43 | 19292,28 | 242,27 | 321,40 | - |
| odpisy HIM - 551 | 0 | | 204 | 69,91 | 0 | 230,42 | 0 | 0 | 256,23 | - | 112,95 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 0 | | 0 | 901,76 | 0 | 360,23 | 1,98 | 267,57 | 241,27 | - | - |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 65 | | 184 | 34,94 | 152,46 | 227,71 | 0 | 0 | 1026,86 | 53,75 | 123,75 |
| nevýúčtované prostředky dotací | | | | | | 193,55 | | | | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63,44 | 0,00 | 0,00 | 153,31 | 0,00 | 0,00 | | |

Komentář

Dotace MMČv: Rozpočet navýšen o projekty LINKS, SVES, Dílny a předání majetku (vzduchotechniky). Čerpání u jednotlivých položek původního rozpočtu dodrženo. U projektů Dílny a Šablony jdou dotace postupně dle schválených žádostí, avšak do výnosů dle skutečnosti (zaúčtováno na zálohách a rezervě). Mzdové náklady jsou čerpány u zmíněných projektů.

Dotace ostatní: Rozpočet dodržen, překročené mzdové prostředky hrazeny z FO.

Tržby: K zvýšení tržeb došlo především převodem majetku (školní kuchyně) - zařízení do účetnictví. Dále více výjezdů žáků oproti plánu.

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | 60 | 1200 | 200 | 63 | 1376 | 220 | 36 | 1143 | 141 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 53 | | 51,5 | 53 | | 51,16 | 58 | | 55,48 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | 22500 | | | 24072 | | | 22229 | |

| Organizace | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 29573,94 | 201,72 | 29775,66 | 29476,04 | 363,06 | 29839,1 | 63,44 | 25893,99 | 230,93 | 26124,92 | 25850,47 | 427,76 | 26278,23 | 153,31 |

Zpracoval: Jaroslav Hašek
V Chomutově, dne: 25.2.2013

Mgr. Miloš Hons

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 63 435,74 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Na Příkopech 895****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 3 410,1 | stav investičního fondu k 1.1. | 140,9 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 5 948,8 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 0,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 300,3 |
| použití rezervního fondu | 121,2 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 33,4 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 20 519,2 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 30 032,7 | ZDROJE FONDU CELKEM | 441,2 |
| | 0,0 | | |
| provozní náklady | 7 896,3 | | |
| osobní náklady | 21 487,1 | pořízení dlouhodobého majetku | 0,0 |
| zákonné pojištění | 65,1 | | |
| odpisy dlouhodobého majetku | 300,3 | odvod do rozpočtu města | 220,6 |
| odvod do rozpočtu města | 220,6 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 220,6 |
| NÁKLADY CELKEM | 29 969,4 | | |
| | | Stav investičního fondu k 31.12. | 220,6 |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 63,4 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 143,3 | stav fondu odměn k 1.1. | 36,4 |
| příděl z hospodářského výsledku | 93,3 | příděl z hospodářského výsledku | 60,0 |
| ostatní zdroje fondu | 260,2 | | |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 496,8 | ZDROJE FONDU CELKEM | 96,4 |
| | | | |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | použití fondu na osobní náklady | 33,4 |
| použití fondu na provozní náklady | 121,2 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 121,2 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 33,4 |
| | | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 1 375,5 | Stav fondu odměn k 31.12. | 63,0 |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 5 948,82 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 0,00 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 63,44 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 14 786,68 |
| Odvody | 5 003,79 |
| FKSP | 146,68 |
| ONIV (Školské organizace) | 225,95 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 20 163,10 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 220,61 |

Základní škola Chomutov, Kadaňská 2334

| Organizace | | Základní škola Chomutov, Kadaňská 2334 | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|--|-------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|--|--|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán | | | Skutečnost | | | Skutečnost | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací | | |
| | k | 31.12.2012 | | k | 31.12.2012 | | k | 31.12.2011 | | | | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | | | |
| Celkem výnosy | 1377 | 15413 | 3330 | 2664,02 | 16705,55 | 4259,82 | 2202,43 | 15856,5 | 4296,59 | 193,47 | 127,92 | | |
| z toho: pronájem (603) | 153 | | | 184,13 | | | 167,4 | | | 120,35 | | | |
| 649 akce školy, pom., kroužky, sběr | 157 | | | 948,55 | | | 184,89 | | | 604,17 | | | |
| 662 úroky, správní popl. | 22 | | | 0,57 | | | 0,72 | | | 2,59 | | | |
| 602 stravné | 1025 | | | 1031,67 | | | 1661,42 | | | 100,65 | | | |
| 648 fondy, SD + ostatní | 20 | | | 499,1 | | | 188 | | | 2495,50 | | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 1367 | 15413 | 3330 | 2525,12 | 16705,55 | 4274,09 | 2077,71 | 15856,5 | 4308,89 | 184,72 | 128,35 | | |
| spotřeba materiálů - 501 | 1053 | 150 | 200 | 1090,36 | 89,05 | 313,75 | 1437,25 | 166,81 | 125 | 103,55 | 156,88 | | |
| spotřeba energie - 502 | 60 | | 2224 | 45,23 | | 1858,82 | 42,67 | 0 | 1707,79 | 75,38 | 83,58 | | |
| opravy a údržba - 511 | 90 | | 20 | 93,07 | | 20 | 71,96 | 0 | 20 | 103,41 | 100,00 | | |
| ostatní služby - 518 | 163 | 20 | 294 | 1055,09 | 9,29 | 294 | 521,83 | 54,06 | 619,84 | 647,29 | 100,00 | | |
| ostatní osobní náklady (521,524,525) | | 15014 | | | 16496,45 | | | 15416,05 | | | | | |
| odpisy HIM - 551 | | | 523 | | | 578,3 | | | 541,27 | | 110,57 | | |
| náklady z nákupu DDM (558) | | | | 201,89 | | 1140,22 | | | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 1 | 229 | 69 | 39,48 | 110,76 | 69 | 4 | 219,58 | 47,5 | | 100,00 | | |
| převod do rezervního fondu (Šablony) | | | | 864,56 | | | | | 1247,49 | | | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 138,90 | 0,00 | -14,27 | 124,72 | 0,00 | -12,30 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Komentář | Dotace: V roce 2012 byla čerpána dotace EU - Šablony ve výši 1.245.241 Kč (nevyčerpaná dotace byla v roce 2011 převedena do rezervního fondu). 19.12.2012 byla přijata 2. část této dotace a v celé výši 864.565,60 Kč byla převedena do rezervního fondu (viz řádek č. 20 tohoto rozboru). Celkem činí dotace EU k 31.12.2012 na rezervním fondu částku 866.817 Kč. Rozdíl proti plánu na účtu 649 tvoří přijaté platby od žáků na školu v přírodě. Rozdíl proti plánu na účtu 518 tvoří výdaje na školu v přírodě, dále neplánované výdaje na údržbu programů a softwarové práce (způsobené četnými změnami zákonů a z toho vyplývající nutně uprady). Účet 558 - náklady z nákupu DDM tvoří převážně nákup majetku z dotace EU (rezervního fondu). Z provozních nákladů byl zakoupen nový nábytek do učebny č. 22 a kanceláře ŽR. | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 43 | | 40,34 | 44 | | 40,88 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | 23,33 | | | 21,94 | | |

| Základní škola Chomutov, Kadaňská 2334 | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|--|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 23459,53 | 45,23 | 23504,76 | 23445,25 | 184,13 | 23629,38 | 124,62 | 20952,94 | 42,67 | 20995,61 | 20940,64 | 167,39 | 21108,03 | 112,42 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Zpracoval: | Alena Štorková | | | | | | | | | | | | | |
| V Chomutově, dne: | 25.2.2013 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | (razítko) | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 124 626,45 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Kadaňská 2334****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 2 545,7 | stav investičního fondu k 1.1. | 332,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 4 259,8 | příděl z rezervního fondu organizace | 720,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 16 705,5 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 312,6 |
| použití rezervního fondu | 6,5 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 18,5 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 93,4 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 23 629,4 | ZDROJE FONDU CELKEM | 1364,6 |
| provozní náklady | 6 221,1 | pořízení dlouhodobého majetku | 927,4 |
| osobní náklady | 12 442,5 | odvod do rozpočtu města | 0,0 |
| zákonné pojištění | 4 263,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 927,4 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 312,6 | | |
| odvod do rozpočtu města | 265,6 | Stav investičního fondu k 31.12. | 437,2 |
| NÁKLADY CELKEM | 23 504,8 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 124,6 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 271,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 93,4 |
| příděl z hospodářského výsledku | 105,9 | příděl z hospodářského výsledku | 6,5 |
| ostatní zdroje fondu | 1 589,1 | ZDROJE FONDU CELKEM | 99,9 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 2 966,0 | použití fondu na osobní náklady | 18,5 |
| použití fondu do investičního fondu | 720,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 18,5 |
| použití fondu na provozní náklady | 1 264,0 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | Stav rezervního fondu k 31.12. | 982,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 984,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 81,4 |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 982,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 4 259,81 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 16 705,60 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 124,63 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 12 224,46 |
| Odvody | 4 141,36 |
| FKSP | 121,77 |
| ONIV (školské organizace) | 217,96 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 16 705,55 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 265,60 |

Základní škola Chomutov, Písečná 5144

| Organizace | | | | | | | | | | | | Základní škola Chomutov, Písečná 5144 | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|--------|---------------------------------------|--------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Údaje v tis. Kč | | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | | % plnění z dotací | | | | | | | | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | | 1468,00 | 17962,63 | 4600,00 | 3052,91 | 18011,57 | 4661,54 | 1769,34 | 17962,63 | 5439,48 | | | | | | | | | | | | | |
| z toho: pronájem (602-0.) | | 130 | | | 62,35 | | | 148,88 | | | | | 47,96 | | | | | | | | | | |
| tržby - stravné | | 890 | | | 964,99 | | | 890,96 | | | | | 108,43 | | | | | | | | | | |
| školné,šk.mléko, prac.sešity,ŠvP,LVK | | 448 | | | 729,4 | | | 584,02 | | | | | 162,81 | | | | | | | | | | |
| použití fondů | | 0 | | | 1233 | | | 88,09 | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| spon.dary, ost.příjem | | 0 | | | 63,17 | | | 57,39 | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | | 1468,00 | 17962,63 | 4600,00 | 2932,09 | 18011,57 | 4781,25 | 1679,82 | 17962,63 | 5528,66 | 199,73 | | 103,94 | | | | | | | | | | |
| spotřeba materiálů - 501 | | 1145 | 55 | 657 | 1260,25 | 60,7 | 425,36 | 1156,84 | 64,32 | 342,08 | 110,07 | | 64,74 | | | | | | | | | | |
| spotřeba energie - 502 | | 0 | 0 | 2500 | 75 | 0 | 2319,73 | 67,71 | 0 | 2208,05 | 0,00 | | 92,79 | | | | | | | | | | |
| opravy a údržba - 511 | | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 378,74 | 105,01 | 0 | 253,81 | 0,00 | | 189,37 | | | | | | | | | | |
| ostatní služby - 518 | | 323 | 69 | 632 | 441,01 | 46,6 | 661,62 | 258,51 | 142,22 | 592,12 | 136,54 | | 104,69 | | | | | | | | | | |
| osobní náklady (521,524,525) | | 0 | 17690,02 | 0 | 681,3 | 17760,33 | 62,83 | 91,75 | 17519,75 | 0 | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| odpisy HIM - 551 | | 0 | 0 | 550 | 0 | 0 | 549,87 | 0 | 0 | 696,62 | 0,00 | | 99,98 | | | | | | | | | | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | 0 | 0 | 0 | 466,86 | 0 | 319,05 | 0 | 236,34 | 67,08 | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | | 0 | 148,61 | 61 | 7,67 | 143,94 | 64,05 | 0 | 0 | 1368,9 | 0,00 | | 105,00 | | | | | | | | | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120,82 | 0,00 | -119,71 | 89,52 | 0,00 | -89,18 | | | | | | | | | | | | | |

TRŽBY - příjmy : použit rezervní fond ŠABLONY a další ŠvP, TRŽBY - výdaje : ŠvP, dot. MMCH : PRŮJMY - rozpočet navýšen o LINKS a dotace pív.sbor, NAKLADY : 501 - do plánu položky je započítána i položka 558, 502 - nepřekročeno, v plánu počítáno se stočné a srážková voda, toto je účtováno na položce 518. 511 - překročeno z důvodu vystavení faktury MÚ Chomutov na částku 183 tisíc (rekonstrukce hřiště), použita i úspora z položky 502.

Komentář

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | | | | 100,9 | 631,9 | 464,7 | 223,73 | 1698,42 | 292,84 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 46 | | 45,51 | 47 | | 46,52 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | | 19948 | | | 17411 | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil |
| Organizace | 25724,91 | 0 | 25724,91 | 25726,03 | 0 | 25726,03 | 1,12 | 25171,11 | 0 | 25171,11 | 25171,45 | 0 | 25171,45 | 0,34 |

Zpracoval: Danuše Králová
V Chomutově, dne: 1.3.2013

Mgr. Karel Poláček

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 1 120,93 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Písečná 5144****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 1 819,8 | stav investičního fondu k 1.1. | 292,8 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 4 661,5 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 18 011,7 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 549,9 |
| použití rezervního fondu | 1 110,1 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 122,9 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 25 726,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 842,7 |
| provozní náklady | 6 263,3 | pořízení dlouhodobého majetku | 0,0 |
| osobní náklady | 13 780,8 | odvod do rozpočtu města | 378,0 |
| zákonně pojištění | 4 752,9 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 378,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 549,9 | Stav investičního fondu k 31.12. | 464,7 |
| odvod do rozpočtu města | 378,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 25 724,8 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 1,2 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 698,2 | stav fondu odměn k 1.1. | 223,7 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,3 | příděl z hospodářského výsledku | 0,1 |
| ostatní zdroje fondu | 43,5 | ZDROJE FONDU CELKEM | 223,8 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 742,0 | použití fondu na osobní náklady | 122,9 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 122,9 |
| použití fondu na provozní náklady | 1 110,1 | Stav fondu odměn k 31.12. | 100,9 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 110,1 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 631,9 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 4 661,54 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 18 011,67 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 1,12 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 13 780,79 |
| Odvody | 4 618,61 |
| FKSP | 134,24 |
| ONIV (Školské organizace) | 118,81 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 18 652,45 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 378,00 |

Základní škola Chomutov, Hornická 4387

| Organizace | Základní škola Chomutov, Hornická 4387 | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------|-------------|-------------------------|-----------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 1700 | 17463,06 | 4395 | 3185,85 | 17463,06 | 5407,69 | 1674,67 | 17292,2 | 5309,93 | | 123,04 |
| Výnosy z dotace EU Peníze školám-ÚZ33123 | | | | 1247,93 | | | | | | | |
| z toho: pronájem (603) | 300 | | | 252,03 | | | 302,78 | | | 84,01 | |
| tržby za služby (649) | 300 | | | 236,05 | | | 233,4 | | | 78,68 | |
| vstupné (648,649-dary) | | | | 19,36 | | | 68,04 | | | | |
| stravné (602) | 1100 | | | 1186,81 | | | 1051,89 | | | 107,89 | |
| výnosy z prodeje (646) | | | | | | | 5 | | | | |
| zapojení fondů (648) | 140 | | | 243,67 | | | 13,56 | | | 174,05 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 1700 | 17463,06 | 4395 | 2966,14 | 17463,06 | 5464,3 | 1507,09 | 17292,2 | 5319,82 | 174,48 | 124,33 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1000 | 100,29 | 174 | 1295,25 | 100,29 | 194,92 | 1099,93 | 240,41 | 283,56 | 129,53 | 112,02 |
| spotřeba energie - 502 | 105 | | 2646 | 82,97 | | 2673,43 | 217,64 | | 2254,84 | 79,02 | 101,04 |
| opravy a údržba - 511 | 190 | | 250 | 23,9 | | 339,13 | 20 | | 138,91 | 12,58 | 135,65 |
| ostatní služby - 518 | 405 | | 872 | 316,1 | | 702,1 | 155,96 | 29,13 | 792,1 | 78,05 | 80,52 |
| ostatní služby - 518 projekt EU | | | | 505 | | | | | | | |
| osobní náklady (521,524,525) | | 17238,22 | | | 17238,22 | 3,98 | 13,56 | 16843,66 | 5,61 | | |
| odpisy HIM - 551 | | | 379 | | | 380,6 | | | 366,43 | | 100,42 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 projekt EU | | | | 742,92 | | | | | | | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | | | | 111,33 | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59) | | 124,55 | 74 | | 124,55 | 91,19 | | 179 | 84,84 | | 123,23 |
| nespotř. část dotace-ÚZ 33123(převod do RF-Šablony) | | | | | | 967,62 | | | 1393,53 | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 219,7 | 0,0 | -56,6 | 167,6 | 0,0 | -9,9 | | |

Komentář

V roce 2012 byl vytvořen hospodářský výsledek ve výši 163 072,32 Kč. Zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2012 je tvořen částkou 967 621,-, tj. převod 2. zálohy dotace z EU přes rezervní fond do roku 2013, časové rozlišení dotace EU ve výši 145600,- a nevyčerpané dary ve výši 3154,9 Kč. Výnosy z dotace EU Peníze školám ve výši 1 247,93 tis. Kč se skládá z čerpání převedené dotace z roku 2011 do roku 2012, zálohy na dotaci přijatou v roce 2012 a následně převedenou do roku 2013 a časového rozlišení výnosů ve výši 145 600,- Kč do následujících let dle čerpání.

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzicky/přepočtený | | | | 293684 | 1459085,12 | 169905,4 | 272830 | 1736035 | 169630 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | 46,314 | | 45,339 | 46,207 | | 45,266 |
| | | | | 23120 | | | 23077 | | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 24842,93 | 82,98 | 24925,91 | 24828,58 | 260,4 | 25088,98 | 163,07 | 22635,85 | 89,73 | 22725,58 | 22571,73 | 311,54 | 22883,27 | 157,69 |

Zpracoval: Michaela Havlíková
V Chomutově, dne:

(razítko)

(podpis ředitele organizace)
PaedDr. Václav Mach

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 163 072,32 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Hornická 4387****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 3 049,3 | stav investičního fondu k 1.1. | 169,6 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 5 407,7 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 17 463,1 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 380,6 |
| použití rezervního fondu | 127,5 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 9,1 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 26 056,6 | ZDROJE FONDU CELKEM | 550,2 |
| provozní náklady | 7 964,9 | pořízení dlouhodobého majetku | 68,3 |
| osobní náklady | 17 242,2 | odvod do rozpočtu města | 312,0 |
| zákonné pojištění | 43,8 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 380,3 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 380,6 | Stav investičního fondu k 31.12. | 169,9 |
| odvod do rozpočtu města | 262,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 25 893,5 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 163,1 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 736,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 272,8 |
| příděl z hospodářského výsledku | 127,7 | příděl z hospodářského výsledku | 30,0 |
| ostatní zdroje fondu | 1 223,4 | ZDROJE FONDU CELKEM | 302,8 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 3 087,1 | Použití fondu na osobní náklady | 9,1 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 9,1 |
| použití fondu na provozní náklady | 234,5 | Stav rezervního fondu k 31.12. | 1 459,1 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 1 393,5 | Stav fondu odměn k 31.12. | 293,7 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 628,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 1 459,1 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 5 407,69 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 17 463,10 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 163,10 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 12 789,30 |
| Odvody | 4 348,40 |
| FKSP | 127,80 |
| ONIV (školské organizace) | 197,60 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 17 463,10 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů a nařízené odvody | 312,00 |

Základní škola Chomutov, Školní 1480

| Organizace | Základní škola Chomutov, Školní 1480 | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------|----------------|----------------------------|-----------------|----------------|----------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 2189,00 | 22210,12 | 4092,00 | 3921,93 | 22337,29 | 5283,89 | 2832,98 | 21380,09 | 5307,72 | 179,17 | 129,13 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 269 | 22210,12 | 4092 | 330,61 | 22337,29 | 4092 | 391,5 | 21380,09 | 3633 | 122,90 | |
| tržby za služby (602-1.) | 8,5 | | | 32,75 | | | 24 | 44,37 | 38,64 | 385,29 | |
| vstupné (602-30), ŠABLONY | 115 | | | 1216,16 | | | 1069,39 | 151,13 | 15 | 1057,53 | |
| stravné, pobytné (602-4.) | 1781 | | | 2257,45 | | | 57,5 | 1829,94 | 17 | 126,75 | |
| prodej (601+604+65.) | 15,5 | | | 84,96 | | | 41 | 416,04 | 1604,08 | 548,13 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 2189,00 | 22210,12 | 4092,00 | 3772,57 | 22337,29 | 5283,89 | 2832,98 | 21380,09 | 5314,45 | 172,34 | 129,13 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1256 | 119,82 | 220 | 1479,71 | 119,82 | 233,79 | 1468,08 | 222,62 | 429,15 | 117,81 | 106,27 |
| spotřeba energie - 502 | 90 | | 2527 | 116,96 | 0 | 2575,42 | 252,89 | 0 | 2464,37 | 129,96 | 101,92 |
| opravy a údržba - 511 | 0 | | 252 | 1,94 | 0 | 225,75 | 210,4 | 0 | 130,3 | | 89,58 |
| ostatní služby - 518 | 785 | 18,31 | 654 | 1093,7 | 9,8 | 762,71 | 843,89 | 80,65 | 748,36 | 139,32 | 116,62 |
| osobní náklady (521,524,525) | 40 | 21908,75 | 0 | 257,47 | 22034,95 | 0 | 54,78 | 20789,87 | 0 | 643,67 | |
| odpisy HIM - 551 | 0 | | 158 | 0 | 0 | 194,28 | 0 | 0 | 206,32 | | 122,96 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 0 | | 199 | 821,62 | 8,51 | 199 | | | 1293 | | 100,00 |
| nedočerpaná dotace - ŠABLONY | | | | | | 1069,39 | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 18 | 163,24 | 82 | 1,17 | 164,21 | 23,55 | 2,94 | 286,95 | 42,95 | 6,50 | 28,72 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6,73 | | |

viz druhá strana

Komentář

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | 65 | 65 | | 60 | 63 | | 59 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | 22,71 | | | 22,13 | | |

| Organizace | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil |
| Organizace | 30166,36 | 157,92 | 30324,28 | 30069,35 | 404,29 | 30473,64 | 149,36 | 28028,12 | 206,44 | 28234,56 | 27720,27 | 507,55 | 28227,82 | -6,74 |

Zpracoval: Miloslava Štruncová
V Chomutově, dne: 26.2.2013

Mgr. Vlasta Marková

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 149 361,96 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Školní 1480****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 2 899,7 | stav investičního fondu k 1.1. | 306,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 5 283,9 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 22 327,3 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 194,3 |
| použití rezervního fondu | 1 004,6 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 17,5 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 31 543,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 500,3 |
| provozní náklady | 8 742,7 | pořízení dlouhodobého majetku | 101,6 |
| osobní náklady | 22 389,3 | odvod do rozpočtu města | 116,0 |
| zákonné pojištění | 67,5 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 217,6 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 78,3 | | |
| odvod do rozpočtu města | 116,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 282,7 |
| NÁKLADY CELKEM | 31 393,7 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 149,36 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 296,1 | stav fondu odměn k 1.1. | 67,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 | příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ostatní zdroje fondu | 45,3 | ZDROJE FONDU CELKEM | 67,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 341,4 | použití fondu na osobní náklady | 17,5 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 17,5 |
| použití fondu na provozní náklady | 1 004,6 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | | Stav fondu odměn k 31.12. | 49,5 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 004,6 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 336,8 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 5 283,88 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 22 337,29 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 149,36 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 16 340,50 |
| Odvody | 5 553,17 |
| FKSP | 162,93 |
| ONIV (školské organizace) | 280,68 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 22 337,28 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 116,00 |

Základní škola Chomutov, Ak. Heyrovského 4539

| Základní škola Chomutov, Akademiika Heyrovského 4539 | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| Organizace | Schválený finanční plán | | | Skutečnost | | | Skutečnost | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| | k 31.12.2012 | | | k 31.12.2012 | | | k 31.12.2011 | | | | |
| Údaje v tis. Kč | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | 2811,00 | 18020,00 | 3355,00 | 5251,00 | 18020,00 | 4598,00 | 3629,00 | 20682,00 | 5436,00 | 186,80 | 137,00 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 375 | | | 403 | | | 496 | | | 107,40 | |
| tržby za služby (602-1.) | 1500 | | | 1863 | | | 1643 | | | 124,20 | |
| vstupné (602-30) | 91 | 18020 | 3355 | 1789 | 18020 | 4598 | 583 | 20682 | 5436 | 104,40 | 190,70 |
| stravné, pobytné (602-4.) | 800 | | | 1149 | | | 832 | | | 143,60 | |
| prodej (601+604+65.) | 45 | | | 47 | | | 75 | | | 104,40 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 2811,00 | 18020,00 | 3355,00 | 5133,00 | 18020,00 | 4598,00 | 3563,00 | 20682,00 | 5436,00 | 182,60 | 137,00 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1500 | 198 | 400 | 2992 | 198 | 694 | 1603 | 514 | 778 | 129,00 | 199,40 |
| spotřeba energie - 502 | 250 | | 1260 | 124 | | 1793 | 179 | | 2418 | 49,60 | 142,30 |
| opravy a údržba - 511 | 361 | | 600 | | | 830 | 388 | | 355 | | 138,30 |
| ostatní služby - 518 | 700 | | 540 | 1408 | | 768 | 999 | 151 | 1065 | 201,00 | 142,20 |
| osobní náklady (521,524,525) | | 17691 | | 537 | 17691 | | 394 | 19871 | | | |
| odpisy HIM - 551 | | | 441 | | | 441 | | | 574 | | 100,00 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | | | | | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54.,59.) | | 131 | 114 | 72 | 131 | 72 | | 146 | 246 | | 63,10 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 0,00 | 0,00 | | |

Komentář
 Ve výnosech i v nákladech se výrazně promítlo čerpání rezervního fondu, ze kterého se čerpalo především na šablony EU/spotř.materiál, služby, osobní náklady, DVPP/. Dále bylo proti plánu uskutečněno více výjezdů do ŠvP a ZVL - zvýšení pobytného a služeb. Zvýšení nákladů na energie bylo způsobeno nárůstem cen energií proti minulému období. Bylo provedeno více oprav - drobné stavební úpravy, umyv.stání v učebnách, dveře u šaten žáků, nové lino ve školní jídelně apod.

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | 632 | 1195 | 589 | 632 | 1195 | 589 | 693 | 1671 | 439 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 50,16 | | 47,62 | 50,16 | | 47,62 | 55,95 | | 52,17 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | 23 919 | | | 23 919 | | | 22 936 | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil |
| Organizace | 22618 | 5133 | 27751 | 22618 | 5251 | 27869 | 118 | 26118 | 3563 | 29681 | 26118 | 3629 | 29747 | 66 |

Zpracoval: Jitka Macáková
 V Chomutově, dne: 28.2.2013

Mgr. Miloš Zelenka

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 118 280,58 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Ak. Heyrovského 4539****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 3 557,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 439,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 4 598,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 18 020,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 215,0 |
| použití rezervního fondu | 1 422,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 160,0 |
| použití fondu odměn | 92,0 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 180,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 27 869,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 814,0 |
| provozní náklady | 9 291,0 | pořízení dlouhodobého majetku | 0,0 |
| osobní náklady | 13 216,0 | odvod do rozpočtu města | 225,0 |
| zákonné pojištění | 4 804,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 225,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 215,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 589,0 |
| odvod do rozpočtu města | 225,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 27 751,0 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 118,0 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 671,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 693,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 35,0 | příděl z hospodářského výsledku | 31,0 |
| ostatní zdroje fondu | 911,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 724,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 2 617,0 | použití fondu na osobní náklady | 92,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 92,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 1 422,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 632,0 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 422,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 1 195,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 4 598,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 18 020,00 |
| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 118,0 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 13 216,00 |
| Odvody | 4 475,00 |
| FKSP | 131,00 |
| ONIV (školské organizace) | 198,00 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 18 020,00 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 225,00 |

Základní škola Chomutov, Březenecká 4679

| Základní škola Chomutov, Březenecká 4679 | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| Organizace | Schválený finanční plán | | | Skutečnost | | | Skutečnost | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| | k 31.12.2012 | | | k 31.12.2012 | | | k 31.12.2011 | | | | |
| Údaje v tis. Kč | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | 2841,00 | 22797,00 | 5250,00 | 4041,88 | 22797,77 | 6539,88 | 3513,60 | 22406,01 | 6786,80 | 142,27 | 107,70 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 273 | 22797 | 5250 | 316,835 | 22797,767 | 5331,704 | 357 | 22406,01 | 4948 | 116,06 | |
| tržby za služby (602-1.) | 73 | | | 723,282 | | 1196,673 | 124,09 | | 1795 | | |
| vstupné (602-30) | 150 | | | 187,745 | | 11,5 | 176,1 | | 43,8 | 125,16 | |
| stravné, pobytné (602-4.) | 2105 | | | 2707,94 | | | 2617,35 | | | 128,64 | |
| prodej (601+604+65.) | 240 | | | 106,08 | | | 239,06 | | | 44,20 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 2841,00 | 22797,00 | 5250,00 | 3829,57 | 22797,77 | 6354,04 | 3314,70 | 22406,01 | 6500,14 | 134,80 | 104,16 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1850 | 67 | 565,5 | 2134,576 | 68,381 | 518,399 | 1905,89 | 224,66 | 1310,38 | 115,38 | 91,67 |
| spotřeba energie - 502 | 119,71 | 0 | 2640 | 80,64 | 0 | 2467,839 | 159,04 | 0 | 2194,74 | 67,37 | 93,48 |
| opravy a údržba - 511 | 9,5 | 0 | 230 | 3,49 | 0 | 265,96 | 0 | 0 | 138,65 | 36,74 | 115,63 |
| ostatní služby - 518 | 726,37 | 87 | 760 | 1050,188 | 86,61 | 949,916 | 1114,17 | 109,86 | 1231,63 | 144,59 | 124,99 |
| osobní náklady (521,524,525) | 135,42 | 22477 | 290 | 560,236 | 22476,625 | 351,892 | 135,6 | 21790,3 | 336,13 | 413,76 | 121,34 |
| odpisy HIM - 551 | 0 | 0 | 588 | 0 | 0 | 595,372 | 0 | 0 | 660,81 | 0,00 | 101,25 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | 0 | 100 | 0 | 0 | 208,946 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 208,90 |
| převod do RF - ŠABLONY | | | | | | 885,616 | 0 | 0 | 533,11 | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | | 166 | 76,5 | 0,442 | 166,151 | 110,095 | 0 | 281,19 | 94,69 | 0,00 | 143,91 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212,31 | 0,00 | 185,84 | 198,90 | 0,00 | 286,66 | | |

Komentář

TRŽBY: vyšší příjmy - ze sponzorských darů (na pracovní sešity= nižší prodej), převod z RF ze ŠABLON - 533111 Kč; vyšší příjmy za stravné, ŠvP a letní tábory; NÁKLADY: vyšší náklady úměrné vyšším příjmům; ZISK: VHC šk.jidelny, pronájmy. ZŘIZOVATEL: dotace vyšší o ŠABLONY, LINKS, PAŽIT. NÁKLADY: úspora v materiálu, energiích, mzdových prostředcích - fin.prostředky použity na opravy (36tis.) a DDHM (55,66 tis.) a DDNM (46,68 tis.); vyšší náklady ve službách - sklenářské práce,praní prádla, stočné a srážkovou vodu a plnění povinného podílu osob ZTP. ŠABLONY: čerpano 311,057 tis.Kč - materiál 6049 Kč, služby 34425 Kč, mzdové náklady 163670 Kč, odpisy DDHM 106608 Kč, příděl FKSP 305 Kč. zbytek tj. 885 616 Kč převeden do RF

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | | | | 107,85 | 928,996 | 295,377 | 115,98 | 570,79 | 173,644 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 64,651 | | 60,532 | 64,036 | | 60,048 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | | 24,116 | | | 23,11 | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|---------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 31692,872 | 402,885 | 32095,757 | 31935,323 | 568,587 | 32493,91 | 398,153 | 31252,948 | 434,795 | 31687,743 | 31632,388 | 540,878 | 32173,27 | 485,523 |

Zpracoval: Věra Buchtová
V Chomutově, dne: 26.2.2013

Mgr. Jitka Červená

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 398 152,73 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012název organizace: **Základní škola Chomutov, Březenecká 4679****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 3 343,5 | stav investičního fondu k 1.1. | 173,6 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 6 539,9 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 22 797,8 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 595,4 |
| použití rezervního fondu | 698,4 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 8,1 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 33 387,7 | ZDROJE FONDU CELKEM | 769,0 |
| provozní náklady | 9 079,7 | pořízení dlouhodobého majetku | 64,4 |
| osobní náklady | 17 563,6 | odvod do rozpočtu města | 409,2 |
| zákonné pojištění | 5 750,9 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 473,6 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 595,4 | Stav investičního fondu k 31.12. | 295,4 |
| odvod do rozpočtu města | 0,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 32 989,5 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 398,2 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 570,8 | stav fondu odměn k 1.1. | 116,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 0,0 | příděl z hospodářského výsledku | 0,0 |
| ostatní zdroje fondu | 1 056,6 | ZDROJE FONDU CELKEM | 116,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 1 627,4 | použití fondu na osobní náklady | 8,1 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 8,1 |
| použití fondu na provozní náklady | 698,4 | Stav fondu odměn k 31.12. | 107,8 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 698,4 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 929,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 6 539,88 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 22 797,77 |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 398,15 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 16 569,21 |
| Odvody | 5 667,53 |
| FKSP | 165,69 |
| ONIV (školské organizace) | 259,48 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 22 797,77 |
| Limit prostředků na platy (město) | 216,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 409,20 |

Základní škola a Mateřská škola Chomutov, 17. listopadu 4728

| Organizace | | | | | | | | | | | | Základní škola a Mateřská škola, Chomutov, 17. listopadu 4728, příspěvková organizace | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|--------|---|---------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Údaje v tis. Kč | | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | | % plnění z dotací | | | | | | | | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | | 1526,00 | 27300,00 | 4288,00 | 2539,88 | 28494,94 | 5112,12 | 1542,36 | 29153,00 | 5003,32 | 166,44 | | 119,22 | | | | | | | | | | |
| z toho: pronájem (602-0.) | | 360 | 0 | 0 | 437,2 | 0 | 0 | 441,22 | 0 | 0 | 121,44 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| ost.příjmy dotace | | 0 | 27300 | 4288 | 41,67 | 28494,94 | 4441 | 171,37 | 29153 | 3988 | 0,00 | | 103,57 | | | | | | | | | | |
| LINKS úroky | | 1 | 0 | 0 | 27,07 | 0 | 0 | 2,82 | 0 | 21,63 | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Projekt stravné, pobytné (602-4.) | | 720 | 0 | 0 | 785,87 | 0 | 0 | 852,87 | 0 | 0 | 17 | | 109,15 | | | | | | | | | | |
| použití fondů/dotace EU II. | | 445 | 0 | 0 | 1248,07 | 0 | 651,12 | 74,08 | 0 | 976,69 | 280,47 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | | 1526,00 | 27300,00 | 4288,00 | 2386,19 | 28494,94 | 5087,67 | 1324,38 | 29153,00 | 4965,34 | 156,37 | | 118,65 | | | | | | | | | | |
| spotřeba materiálů - 501 | | 820 | 155 | 431 | 812,05 | 81,91 | 552,97 | 684,14 | 138,3 | 425,18 | 99,03 | | 128,30 | | | | | | | | | | |
| spotřeba energie - 502 | | 360 | 0 | 2304 | 318 | 0 | 1586,52 | 350,45 | 0 | 1705,89 | 88,33 | | 68,86 | | | | | | | | | | |
| opravy a údržba - 511 | | 296 | 0 | 483 | 53,33 | 0 | 616,71 | 0 | 0 | 490,79 | 18,02 | | 127,68 | | | | | | | | | | |
| ostatní služby - 518 | | 0 | 50 | 554 | 194,48 | 11,7 | 756,64 | 68,88 | 59,23 | 721,99 | 0,00 | | 136,58 | | | | | | | | | | |
| osobní náklady (521,524,525) | | 0 | 26595 | 0 | 58,16 | 28162,74 | 6,45 | 217,14 | 28 548,02 | 0 | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| odpisy HIM - 551 | | 0 | 0 | 423 | 0 | 0 | 436,4 | 0 | 0 | 422,62 | 0,00 | | 103,17 | | | | | | | | | | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | 0 | 0 | 40 | 915,78 | 0 | 442,82 | 0 | 14,88 | 150,05 | 0,00 | | 1107,00 | | | | | | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | | 50 | 500 | 53 | 34,39 | 238,59 | 38,04 | 3,77 | 392,57 | 1048,82 | 68,78 | | 71,77 | | | | | | | | | | |
| Převod dotace EU II. do RF(414) | | | | | | | 651,12 | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153,69 | 0,00 | 24,45 | 217,98 | 0,00 | 37,98 | | | | | | | | | | | | | |

Komentář

Tržby v roce 2012 byly překročeny proti plánu v pol. pronájmy - větší počet pronajatých hodin (gymnastika), ostatní příjmy za vzdělávání odsouzených - věznice Všehrady, úroky vyšší proti plánu - založen spořicí účet u KB Chomutov, pol. stravné - vyšší počet prodaných obědů, použití fondů - čerpání dotace EU v roce 2012 - vzdělávání pro konkurenceschopnost ve výši 1 101,93 tis. Kč. Tato částka je obsažena ve výdajích v pol. 501 - 73,33 tis. Kč, pol. 518 - 78,72 tis. Kč, pol. 527 - 34,1 tis. Kč, pol. 558 - 915,78 tis. Kč. Pol. 518 - vykazuje náklady na stočné a srážkové vody. Pol. 521 - os.náklady - vzdělávání odsouzených, věznice Všehrady, čerpání FO ve výši 18,98 tis. Kč. Dotace MMCH zvýšena proti plánu o 887,12 tis. Kč. Dotace MMCH - 4 225 tis. Kč, LINKS - 20 tis. Kč, město Jirkov - příspěvek na dojíždějící žáky - 153 tis. Kč, 63 tis. Kč - zvýšená dotace na opravu hromosvodů ve škole, dotace EU II. doplatek ve výši 651,12 tis. Kč. Dotace bude čerpána v průběhu roku 2013. Náklady zvýšeny v pol. 501 - použití na prevenci LINKS, vybavení školní jídelny, stoly židle. Úspora energie byla docílena důslednou regulací v roce 2012, byla použita na vybavení školy, nákup odborného učebního materiálu pro výuku žáků a nutné opravy a úpravy ve škole - oprava hromosvodů, oprava v

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | | | |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|--------|-------|--|
| | | 14,72 | 73,05 | 47,8 | 297,48 | 871,79 | 107,09 | 112,46 | 1312 | 175,53 | | |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 80 | | 73 | | 78,84 | | 67,77 | | 77,85 | | 72,94 | |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | 22,6 | | 25,71 | | 24,58 | | | | | | | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|---|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| ZŠ a MŠ Chomutov, 17.listopadu 4728, PO | 32931,49 | 2386,19 | 35317,68 | 32955,94 | 2539,88 | 35495,82 | 178,14 | 33900,29 | 565,73 | 34466,02 | 33938,27 | 783,71 | 34721,98 | 255,96 |

Zpracoval: Jindřiška Beránková
V Chomutově, dne: 24.2.2013

Mgr. Hana Horská

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 178 136,09 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Základní škola a Mateřská škola Chomutov,
17. Listopadu 4728****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 750,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 175,5 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 5 112,1 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,00 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 28 495,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 436,4 |
| použití rezervního fondu | 127,2 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,00 |
| použití fondu odměn | 19,0 | investiční dotace ze SR a SF | 0,00 |
| ostatní výnosy | 1 643,7 | ostatní zdroje (z HV) | 0,00 |
| VÝNOSY CELKEM | 36 146,9 | ZDROJE FONDU CELKEM | 611,9 |
| provozní náklady | 6 520,4 | pořízení dlouhodobého majetku | 91,8 |
| osobní náklady | 28 510,4 | odvod do rozpočtu města | 413,0 |
| zákonné pojištění | 88,6 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 504,8 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 436,4 | | |
| odvod do rozpočtu města | 413,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 107,1 |
| NÁKLADY CELKEM | 35 969,8 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 178,1 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 1 312,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 112,5 |
| příděl z hospodářského výsledku | 52,0 | příděl z hospodářského výsledku | 204,0 |
| ostatní zdroje fondu | 736,9 | | |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 2 100,9 | ZDROJE FONDU CELKEM | 316,5 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | použití fondu na osobní náklady | 19,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 28,0 | | |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 1 201,1 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 19,0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 1 229,1 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 871,8 | Stav fondu odměn k 31.12. | 297,5 |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 5 112,12 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 28 494,94 |
| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 178,10 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 20 945,05 |
| Odvody | 7 076,34 |
| FKSP | 208,03 |
| ONIV (Školské organizace) | 295,52 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 28 494,94 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 91,84 |
| Odvody z odpisů a nařízené odvody | 413,00 |

Základní škola speciální a Mateřská škola Chomutov, Palachova 4881

| Organizace | Základní škola speciální a Mateřská škola, Chomutov, Palachova 4881, příspěvková organizace | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|----------------------------|---------------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 1069,5 | 0 | 2335 | 2165,6 | 9312,5 | 2591,8 | 1925,94 | 9642,71 | 2384,92 | 202,50 | 111,00 |
| z toho: pronájem (602-0.) | | | | 3,6 | | | 6,6 | | | | |
| tržby za služby (602-1.) | | | | | | | | | | | |
| vstupné (602-30) | | | | | | | | | | | |
| stravné, pobytné (602-4.) | | | | 926,3 | | | 824,34 | | | | |
| prodej (601+604+65.) | | | | 1235,7 | | | 1095 | | | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 1069,5 | 0 | 2335 | 2118,2 | 9312,5 | 2629,6 | 1782,26 | 9642,71 | 2526,64 | 198,10 | 112,60 |
| spotřeba materiálů - 501 | 822 | | 249 | 776,6 | 13,8 | 264,3 | 661,11 | 48,41 | 646,59 | 94,50 | 106,10 |
| spotřeba energie - 502 | | | 1223 | | | 990,3 | | | 924,32 | | 81,00 |
| opravy a údržba - 511 | 20,5 | | 182 | 10,4 | | 295,8 | | | 202,88 | 50,70 | 162,50 |
| ostatní služby - 518 | 71 | | 309 | 265,5 | | 309,5 | 204,47 | 3,6 | 295,11 | 374,00 | 100,20 |
| osobní náklady (521,524,525) | 12 | | 20 | 94,4 | 9219 | 6,4 | 22,31 | 9476,47 | 13,77 | 786,70 | 32,00 |
| odpisy HIM - 551 | | | 335 | | | 334,3 | | | 340,73 | | 99,80 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | | 217 | 6,1 | 263,4 | | | | | |
| ostatní náklady (512,527,54.,59.) | 144 | | 17 | 754,3 | 73,6 | 6,8 | 894,37 | 114,23 | 25,53 | 523,80 | 40,00 |
| nevyč.prostř z EU | | | | | | 158,8 | | | 77,71 | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 47,4 | 0,0 | -37,8 | 143,7 | 0,0 | -141,7 | | |

Komentář

úč. 502 - energie - v době přípravy rozpočtu nebylo známo o kolik se energie navýší, úč. 511 - opravy - navýšení z důvodu havárie a nutě opravy propadlé komunikace na parkovišti, úč. 521 - tržby - navýšení z důvodu, že se zde promítá čerpání z R.F. - dotace EU a dále platba za DPP za canyterapii, ostatní náklady - zde se zobrazují všechny platby které vybíráme od rodičů (psychorehabilitační pobyty, ŠVP, divadla, kina, výlety a pod), úč. 518 - tržby - navýšení z důvodu, že se zde proúčtovávají dary od sponzorů, jejichž částku při sestavování rozpočtu nevíme.

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | | | | 255,1 | 473 | 351,4 | 262,5 | 376,2 | 259 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 33 | | 27,38 | 36 | | 29 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | | 20766 | | | 20439 | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 14056,7 | 3,6 | 14060,3 | 14066,3 | 3,6 | 14069,9 | 9,6 | 13951,61 | | 13951,61 | 13953,57 | | 13953,57 | 1,96 |

Zpracoval: Ilona Kubátová
V Chomutově, dne: 21.2.2013

Marie Grimlová

(razítko)

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 9 627,72 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Základní škola speciální a Mateřská škola
Chomutov, Palachova 4881****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 1 841,4 | stav investičního fondu k 1.1. | 259,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 2 591,8 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 0,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 334,3 |
| použití rezervního fondu | 316,7 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 7,5 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 4 757,4 | ZDROJE FONDU CELKEM | 593,3 |
| provozní náklady | 4 171,5 | pořízení dlouhodobého majetku | 0,0 |
| osobní náklady | 0,0 | odvod do rozpočtu města | 242,0 |
| zákonné pojištění | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 242,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 334,3 | Stav investičního fondu k 31.12. | 351,3 |
| odvod do rozpočtu města | 242,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 4 747,8 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 9,6 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 376,2 | stav fondu odměn k 1.1. | 262,5 |
| příděl z hospodářského výsledku | 1,8 | příděl z hospodářského výsledku | 0,1 |
| ostatní zdroje fondu | 411,7 | ZDROJE FONDU CELKEM | 262,6 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 789,7 | použití fondu na osobní náklady | 7,5 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 7,5 |
| použití fondu na provozní náklady | 316,7 | Stav fondu odměn k 31.12. | 255,1 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 316,7 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 473,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|--|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 2 591,80 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | |

| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 9,60 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 6 844,90 |
| Odvody | 2 327,30 |
| FKSP | 68,30 |
| ONIV (Školské organizace) | 72,00 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 9 312,50 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |

Základní umělecká škola Chomutov, nám. T. G. Masaryka 1626

| Základní umělecká škola T. G. Masaryka Chomutov | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|-----------------|-------------|-------------------------|-----------------|-------------|-------------------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 3120 | 13039,89 | 1406 | 3419,56 | 13039,89 | 1501 | 3191,7 | 12265,56 | 953,38 | 109,60 | 106,75 |
| z toho: školné 602300 | 2100 | 0 | 0 | 2475,4 | 0 | 0 | 2338,4 | 0 | 0 | 117,87 | 0,00 |
| koncerty,pobytné 602310,40 | 602 | 0 | 0 | 605,92 | 0 | 0 | 657,7 | 0 | 0 | 100,65 | 0,00 |
| nájmy,pronájmy 603. | 118 | 0 | 0 | 104,81 | 0 | 0 | 101,79 | 0 | 0 | 88,82 | 0,00 |
| zúčtování fondů 648 | 300 | 0 | 0 | 233,43 | 0 | 0 | 93,94 | 0 | 0 | 77,81 | 0,00 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 3120 | 13039,89 | 1406 | 3131,79 | 13039,89 | 1501 | 3042,59 | 12265,56 | 953,38 | 0,00 | 106,75 |
| spotřeba materiálů - 501 | 1200 | 0 | 17 | 335,89 | 29 | 16,11 | 691,72 | 29,88 | 884 | 27,99 | 94,70 |
| spotřeba energie - 502 | 304 | 0 | 1021 | 15,44 | 0 | 1021 | 95,84 | 0 | 0 | 0,50 | 100,00 |
| opravy a údržba - 511 | 250 | 0 | 0 | 613,97 | 0 | 0 | 610,12 | 0 | 0 | 245,58 | 0,00 |
| ostatní služby - 518 | 1130 | 79,85 | 195 | 1312,36 | 50,85 | 382 | 1304,65 | 35,64 | 0 | 161,13 | 195,89 |
| osobní náklady (521,524,525) | 45 | 12864,19 | 47 | 405 | 12864,19 | 0 | 53 | 12074,24 | 0 | 900,00 | 0,00 |
| odpisy HIM - 551 | 98 | 0 | 69 | 108,5 | 0 | 69 | 109,51 | 0 | 69,38 | 110,71 | 100,00 |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 0 | 0 | 0 | 267,42 | 0 | 8,64 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| ostatní náklady (512,527,54,59.) | 93 | 95,85 | 57 | 73,21 | 95,85 | 4,25 | 177,75 | 125,8 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 287,8 | 0,0 | 0,0 | 149,1 | 0,0 | 0,0 | | |

Komentář

Příjmová část: vybrané školné odpovídá skutečnému příjmu školního v hlavní činnosti, oproti plánu je vyšší, nelze přesně odhadnout stavy platících žáků oproti přihlášeným na daný rok. Výtěžky z koncertní činnosti žáků jsou přibližně stejné jako v plánu, pobytné odpovídá příspěvku žáků na soustředění, náklady na tyto akce jsou v nákladových položkách. Nájmy a pronájmy jsou mírně nižší, nejde přesně naplánovat pronájmy nebytových prostor, některé smlouvy byly vypovězeny. V položce zúčtování fondů se zobrazuje zapojení fondu odměn na překročení hrubých mezd roku 2012 a zapojení rezervního fondu z ostatních titulů - dary. Krytí nákladů: nízké materiálové náklady- jejich přesun byl po dohodě OŠAK MMCH přesunut na položku údržba, v roce 2012 došlo k opravě koncertního sálu školy. Některé tyto plánované náklady jsou na novém účtu 558. Spotřeba energií odpovídá úsporným opatřením které škola provádí, oprava WC, omezení topení v době mimo vyučování a o víkendech. Odpisy odpovídají upravenému odpisovému plánu a nižší jsou ostatní náklady / náklady na reprezentaci hlavní činnosti, cestovní příkazy/. V položce dotace MMCH jsou zahrnuty rozpočtové úpravy finančního plánu týkající se poskytnutí dotace na projekt Adventní koncert Euroregionu Krušnohoří.

D

| Volné peněžní prostředky: | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond | Fond odměn | Rezervní fond | Investiční fond |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|
| | | | | 161,9 | 467,22 | 181,4 | 258,8 | 431,4 | 232,3 |
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | | | | 37 | | 30,9 | 33 | | 27 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | | | | 21,9 | | | 22,7 | |

| | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.03.2011 | | | | | | |
|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| Organizace | 17659,63 | 13,05 | 17672,68 | 17836,23 | 124,21 | 17960,44 | 287,76 | 16261,5 | 0 | 16261,5 | 16362,94 | 47,7 | 16410,64 | 149,14 |

Zpracoval: Zdena Bydžovská
V Chomutově, dne: 20.2.2013

(razítko)

Mgr. Karel Žižka

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti za rok 2012: 287 759,21 Kč.

SKUTEČNÉ PLNĚNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE MĚSTA na rok 2012

název organizace:

**Základní umělecká škola Chomutov, nám. T.
G. Masaryka 1626****Běžný a kapitálový rozpočet**

| BĚŽNÝ ROZPOČET | v tis. Kč | KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | v tis. Kč |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| vlastní výnosy a tržby | 3 186,0 | stav investičního fondu k 1.1. | 232,0 |
| příspěvek zřizovatele na provoz | 1 501,0 | příděl z rezervního fondu organizace | 0,0 |
| dotace st. rozpočtu na provoz | 13 040,0 | příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 177,0 |
| použití rezervního fondu | 86,0 | investiční dotace z rozpočtu města | 0,0 |
| použití fondu odměn | 147,0 | investiční dotace ze SR a SF | 0,0 |
| ostatní výnosy | 0,0 | ostatní zdroje (z HV) | 0,0 |
| VÝNOSY CELKEM | 17 960,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 759,0 |
| provozní náklady | 4 386,0 | pořízení dlouhodobého majetku | 509,0 |
| osobní náklady | 9 585,0 | odvod do rozpočtu města | 69,0 |
| zákonné pojištění | 3 455,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 578,0 |
| odpisy dlouhodobého majetku | 177,0 | Stav investičního fondu k 31.12. | 181,0 |
| odvod do rozpočtu města | 69,0 | | |
| NÁKLADY CELKEM | 17 672,0 | | |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 288,0 | | |

Rezervní fond a fond odměn

| REZERVNÍ FOND | v tis. Kč | FOND ODMĚN | v tis. Kč |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| stav rezervního fondu k 1.1. | 431,0 | stav fondu odměn k 1.1. | 259,0 |
| příděl z hospodářského výsledku | 99,0 | příděl z hospodářského výsledku | 50,0 |
| ostatní zdroje fondu | 23,0 | ZDROJE FONDU CELKEM | 309,0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | 553,0 | použití fondu na osobní náklady | 147,0 |
| použití fondu do investičního fondu | 0,0 | POUŽITÍ FONDU CELKEM | 147,0 |
| použití fondu na provozní náklady | 86,0 | Stav fondu odměn k 31.12. | 162,0 |
| ost. použití fondu (mj. ztráta z min. let) | 0,0 | | |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | 86,0 | | |
| Stav rezervního fondu k 31.12. | 467,0 | | |

| Závazné ukazatele: | v tis. Kč |
|---|------------------|
| Neinvestiční příspěvek z rozpočtu města | 1 501,00 |
| Neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje) | 13 040,00 |
| Specifické závazné ukazatele | v tis. Kč |
| Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za b. r. | 288,00 |
| Způsob mzdové regulace (limit prostředků na platy, mimotarifní složky, normativy) | |
| Limit prostředků na platy | 9 585,00 |
| Odvody | 3 319,00 |
| FKSP | 96,00 |
| ONIV (Školské organizace) | 40,00 |
| Celkem NIV (školské organizace) | 4 386,00 |
| Limit prostředků na platy (město) | 0,00 |
| Limit výdajů na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 |
| Odvody z odpisů | 69,00 |

5.2 Návrh na rozdělení výsledku hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem za rok 2012



Návrh na rozdělení VH za rok 2012 u PO zřízených Statutárním městem Chomutov

| PO | VH celkem | | návrh PO na rozdělení VH | | | |
|--------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|------------|---------------------------|-------------------------------------|
| | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | návrh úpravy VH zřizovatelem | | | |
| | | | RF (413) | FO (411) | nehrazená ztráta (432) | Odvod do rozpočtu zřizovatele |
| ZŠ Zahradní | 201 800,35 | | 101 800,35 | 100 000,00 | | 0,00 |
| | 3 169,35 | 198 631,00 | 201 800,35 | 0,00 | | |
| ZŠ Na Příkopech | 63 435,74 | | 33 435,74 | 30 000,00 | | 0,00 |
| | -97 895,26 | 161 331,00 | 33 435,70 | 30 000,00 | | |
| ZŠ Kadaňská | 124 626,45 | | 106 053,45 | 18 573,00 | | 0,00 |
| | -14 277,55 | 138 904,00 | 106 053,45 | 18 573,00 | | |
| ZŠ Písečná | 1 120,93 | | 320,93 | 800,00 | | 0,00 |
| | 1 120,93 | 0,00 | 1 120,93 | 0,00 | | |
| ZŠ Hornická | 163 072,32 | | 143 072,32 | 20 000,00 | | 0,00 |
| | -14 349,18 | 177 421,50 | 153 072,32 | 10 000,00 | | |
| ZŠ Školní | 149 361,96 | | 120 000,00 | 22 626,05 | 6 735,91 | 0,00 |
| | -97 016,13 | 246 378,09 | 142 626,05 | 0,00 | | |
| ZŠ Heyrovského | 118 280,58 | | 80 280,58 | 38 000,00 | | 0,00 |
| | -157 532,42 | 275 813,00 | 118 280,58 | 0,00 | | |
| ZŠ Březenecká | 398 152,73 | | 378 757,78 | 10 000,00 | 9 394,95 | 0,00 |
| | 242 451,67 | 155 701,06 | 388 757,78 | 0,00 | | |
| MŠ Šafaříkova | 154 053,33 | | 154 053,33 | 0,00 | | 0,00 |
| | 53 558,33 | 100 495,00 | 154 053,33 | 0,00 | | |
| ZŠSaMŠ Palachova | 9 627,72 | | 5 627,72 | 4 000,00 | | 0,00 |
| | 9 627,72 | 0,00 | 5 627,72 | 4 000,00 | | |
| ZŠaMŠ17. listopadu | 178 136,09 | | 38 136,09 | 140 000,00 | | 0,00 |
| | 24 449,09 | 153 687,00 | 78 136,09 | 100 000,00 | | |
| ZUŠ T.G.Masaryka | 287 759,21 | | 187 000,00 | 100 760,00 | | 0,00 |
| | 176 594,21 | 111 165,00 | 267 760,00 | 20 000,00 | | |
| SoS CV | 3 336 772,70 | | 2 836 772,70 | 500 000,00 | | 0,00 |
| | 3 057 482,68 | 279 290,02 | | | | |
| MěL Hora Sv. Šeb. | 492 743,28 | | 342 743,28 | 150 000,00 | | 0,00 |
| | 458 277,66 | 34 465,62 | 392 743,28 | 100 000,00 | | |
| PZOO | 6 898,93 | | 6 798,93 | 100,00 | | 0,00 |
| | -78 648,38 | 85 547,31 | | | | |
| TSmCh | 29 439,58 | | 0,00 | 0,00 | 29 439,58 | 0,00 |
| | -5 035 940,82 | 5 065 380,40 | | | | |
| SKKS | 183 664,19 | | 83 664,19 | 100 000,00 | | 0,00 |
| | 148 829,19 | 34 835,00 | 143 664,19 | 40 000,00 | | |

6. VÝBĚR Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ MĚSTA

Obchodní organizace založené městem Chomutov

- **Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a.s.**, IČO 64053466, Chomutov, Školní 999
- podíl 84,16%
- **CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.**, IČO 27341313, Chomutov, Křižíkova 1098/6,
- podíl 100%
- **TEPLO Chomutov, s.r.o.**, IČO 61538647, Chomutov, Jakoubka ze stříbra 112
- podíl 100%
- **KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.**, IČO 25446380, Chomutov, Boženy Němcové 552
- podíl 100%
- **Chomutovské technické služby, a.s.**, IČO 28729731, náměstí 1.máje 89/21
- podíl 100 %

Ostatní organizace, u nichž plní město funkce zakladatele

- **Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p. v likvidaci.**, IČO 00079081, Chomutov, Jakoubka ze Stříbra 112
- **Správa kulturních zařízení , s.r.o. „v likvidaci„**, IČO 25446380, Chomutov, Boženy Němcové 552

Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.



Komentář k výsledkům hospodaření DPCHJ a.s. – rok 2012

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2012 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | 291 | 320 |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | 91 | 99 |
| + | Obchodní marže (ř. 01-02) | 03 | 200 | 221 |
| II. | Výkony (ř. 05+06+07) | 04 | 110 723 | 109 238 |
| II. 1 | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | 110 723 | 109 238 |
| 2 | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | 0 | 0 |
| 3 | Aktivace | 07 | 0 | 0 |
| B. | Výkonová spotřeba (ř. 09+10) | 08 | 113 726 | 128 744 |
| B. 1 | Spotřeba materiálu a energie | 09 | 58 524 | 57 289 |
| B. 2 | Služby | 10 | 55 202 | 71 455 |
| + | Přidaná hodnota (ř. 03+04-08) | 11 | -2 803 | -19 285 |
| C. | Osobní náklady | 12 | 98 232 | 96 640 |
| C. 1 | Mzdové náklady | 13 | 68 728 | 66 859 |
| C. 2 | Odměny členům orgánů společnosti a družstva | 14 | 622 | 523 |
| C. 3 | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 25 785 | 25 646 |
| C. 4 | Sociální náklady | 16 | 3 097 | 3 612 |
| D. | Daně a poplatky | 17 | 331 | 383 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | 15 407 | 12 482 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21) | 19 | 181 | 575 |
| III. 1 | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | 88 | 207 |
| 2 | Tržby z prodeje materiálu | 21 | 93 | 368 |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24) | 22 | 86 | 383 |
| F. 1 | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | 1 | 61 |
| F. 2 | Prodaný materiál | 24 | 85 | 322 |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | -73 | -7 270 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 124 363 | 143 454 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 4 692 | 6 213 |
| V. | Převod provozních výnosů | 28 | 0 | 0 |
| I. | Převod provozních nákladů | 29 | 0 | 0 |
| * | Provozní výsledek hospodaření <i>/(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/</i> | 30 | 3 066 | 15 913 |

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| VI. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | 0 | 0 |
| J. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | 0 | 0 |
| VII. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36) | 33 | 0 | 0 |
| VII. 1 | Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34 | 0 | 0 |
| VII. 2 | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů | 35 | 0 | 0 |
| VII. 3 | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 36 | 0 | 0 |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 37 | 0 | 0 |
| K. | Náklady z finančního majetku | 38 | 0 | 0 |
| IX. | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů | 39 | 0 | 0 |
| L. | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů | 40 | 0 | 0 |
| M. | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti | 41 | 0 | 0 |
| X. | Výnosové úroky | 42 | 101 | 113 |
| N. | Nákladové úroky | 43 | 1 194 | 1 499 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 2 | 5 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 125 | 144 |
| XII. | Převod finančních výnosů | 46 | 0 | 0 |
| P. | Převod finančních nákladů | 47 | 0 | 0 |
| * | Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46))+(-47)/ | 48 | -1 216 | -1 525 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51) | 49 | 0 | 1 601 |
| Q. 1 | -splatná | 50 | 0 | 0 |
| Q. 2 | -odložená | 51 | 0 | 1 601 |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49) | 52 | 1 850 | 12 787 |
| XIII. | Mimořádné výnosy | 53 | 0 | 0 |
| R. | Mimořádné náklady | 54 | 0 | 0 |
| S. | Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57) | 55 | 0 | 0 |
| S. 1 | -splatná | 56 | 0 | 0 |
| S. 2 | -odložená | 57 | 0 | 0 |
| * | Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55) | 58 | 0 | 0 |
| T. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 59 | 0 | 0 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59) | 60 | 1 850 | 12 787 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54) | 61 | 1 850 | 14 388 |

2.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK

| FIRMA CELKEM | | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|
| | skuteč 2011/1-12 | skuteč 2012/1-12 | rozdíl | index% |
| (7) SPOTŘEBA MATERIÁLU | 9 210 | 9 338 | 128 | 101 |
| (8) SPOTŘEBA PNEU | 2 710 | 1 876 | -833 | 69 |
| (9) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN | 34 777 | 36 429 | 1 652 | 105 |
| (10) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,.. | 680 | 632 | -48 | 93 |
| (11) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE | 7 683 | 7 795 | 112 | 101 |
| (12) SPOTŘEBA ENERGIE | 2 229 | 2 454 | 225 | 110 |
| (13) PRODANÉ ZBOŽÍ | 99 | 91 | -9 | 91 |
| (14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO | 1 645 | 2 248 | 603 | 137 |
| (15) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (16) CESTOVNÉ | 1 529 | 1 640 | 112 | 107 |
| (17) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV | 316 | 324 | 9 | 103 |
| (18) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ | 21 280 | 24 165 | 2 884 | 114 |
| (19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC. | 17 824 | 5 098 | -12 726 | 29 |
| (20) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST. | 726 | 804 | 78 | 111 |
| (21) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ | 2 461 | 2 091 | -369 | 85 |
| (22) SLUŽBY OST.LEASING FIN. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (23) SLUŽBY OST.LEASING OPER. | 14 018 | 13 888 | -130 | 99 |
| (24) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL. | 921 | 956 | 35 | 104 |
| (25) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH. | 646 | 829 | 183 | 128 |
| (26) SLUŽBY OSTATNÍ | 3 006 | 3 070 | 63 | 102 |
| (27) MZDOVÉ NÁKLADY | 67 381 | 69 350 | 1 969 | 103 |
| (28) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ | 22 741 | 23 369 | 628 | 103 |
| (29) ZÁK.SOC.NÁKLADY | 4 047 | 3 769 | -278 | 93 |
| (30) SOCIÁLNÍ NÁKLADY | 2 200 | 1 745 | -455 | 79 |
| (31) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ | 383 | 331 | -52 | 86 |
| (32) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT. | 383 | 86 | -297 | 22 |
| (33) POKUTY A PENÁLE | 1 | 10 | 10 | 2000 |
| (34) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ | 2 867 | 3 217 | 350 | 112 |
| (35) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL. | 3 046 | 1 089 | -1 957 | 36 |
| (36) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY | 383 | 392 | 8 | 102 |
| (37) ODPISY-DHM,DNHM | 12 057 | 14 618 | 2 561 | 121 |
| (38) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM | 425 | 789 | 364 | 186 |
| (39) FINANČNÍ NÁKLADY | 1 644 | 1 318 | -325 | 80 |
| (40) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY | 1 601 | 0 | -1 601 | 0 |
| (41) N Á K L A D Y | 240 918 | 233 810 | -7 107 | 97 |

2.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK

| FIRMA CELKEM | | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------|--------|
| | skuteč 2011/1-12 | skuteč 2012/1-12 | rozdíl | index% |
| (49) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA | 101 649 | 103 641 | 1 992 | 102 |
| (50) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA | 3 448 | 3 060 | -388 | 89 |
| (51) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL. | 1 782 | 1 933 | 151 | 108 |
| (52) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY | 2 358 | 2 088 | -270 | 89 |
| (53) TRŽBY ZA ZBOŽÍ | 320 | 291 | -29 | 91 |
| (54) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT. | 575 | 181 | -394 | 31 |
| (55) ÚHRADY PZ CELKEM | 132 953 | 118 828 | -14 126 | 89 |
| (56) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ | 41 095 | 45 273 | 4 178 | 110 |
| (57) -- z toho Chomutov | 30 796 | 33 623 | 2 827 | 109 |
| (58) -- z toho Jirkov | 10 299 | 11 650 | 1 351 | 113 |
| (59) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ | 17 824 | 5 098 | -12 726 | 29 |
| (60) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ | 74 034 | 68 457 | -5 578 | 92 |
| (61) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN. | 3 023 | 1 321 | -1 702 | 44 |
| (62) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY | 7 478 | 4 214 | -3 263 | 56 |
| (63) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN. | 119 | 103 | -16 | 87 |
| (64) V Ý N O S Y | 253 705 | 235 661 | -18 044 | 93 |

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA

| Skutečnost 2012 | | | | | |
|--------------------------------|--------------|---------|-------|--------|--------|
| | Firma celkem | Úsek GŘ | PTŘ | MHD | LaZD |
| (7) SPOTŘEBA MATERIÁLU | 9 338 | 115 | 860 | 3 956 | 4 408 |
| (8) SPOTŘEBA PNEU | 1 876 | 0 | 9 | 724 | 1 144 |
| (9) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN | 36 429 | 111 | 410 | 15 826 | 20 083 |
| (10) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,.. | 632 | 1 | 7 | 299 | 325 |
| (11) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE | 7 795 | 0 | 0 | 7 795 | 0 |
| (12) SPOTŘEBA ENERGIE | 2 454 | 335 | 1 913 | 200 | 5 |
| (13) PRODANÉ ZBOŽÍ | 91 | 0 | 0 | 88 | 2 |
| (14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO | 2 248 | 11 | 1 365 | 320 | 551 |
| (15) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (16) CESTOVNÉ | 1 640 | 2 | 3 | 85 | 1 550 |
| (17) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV | 324 | 163 | 45 | 60 | 57 |
| (18) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ | 24 165 | 0 | 0 | 0 | 24 165 |
| (19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC. | 5 098 | 0 | 923 | 3 753 | 422 |
| (20) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST. | 804 | 152 | 250 | 155 | 247 |
| (21) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ | 2 091 | 1 | 0 | 0 | 2 091 |
| (22) SLUŽBY OST.LEASING FIN. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (23) SLUŽBY OST.LEASING OPER. | 13 888 | 168 | 191 | 0 | 13 530 |
| (24) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL. | 956 | 44 | 251 | 490 | 170 |
| (25) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH. | 829 | 260 | 39 | 339 | 191 |

| Skutečnost 2012 | | | | | |
|----------------------------------|----------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| | Firma celkem | Úsek GŘ | PTŘ | MHD | LaZD |
| (26) SLUŽBY OSTATNÍ | 3 070 | 480 | 972 | 765 | 852 |
| (27) MZDOVÉ NÁKLADY | 69 350 | 6 267 | 10 064 | 31 359 | 21 660 |
| (28) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ | 23 369 | 2 041 | 3 382 | 10 607 | 7 339 |
| (29) ZÁK.SOC.NÁKLADY | 3 769 | 192 | 603 | 2 220 | 754 |
| (30) SOCIÁLNÍ NÁKLADY | 1 745 | 371 | 268 | 600 | 506 |
| (31) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ | 331 | 10 | 47 | 112 | 162 |
| (32) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT. | 86 | 1 | 84 | 0 | 1 |
| (33) POKUTY A PENÁLE | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| (34) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ | 3 217 | 198 | 246 | 1 660 | 1 112 |
| (35) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL. | 1 089 | 0 | 4 | 312 | 773 |
| (36) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY | 392 | 93 | 79 | 72 | 149 |
| (37) ODPISY-DHM,DNHM | 14 618 | 290 | 2 087 | 8 219 | 4 022 |
| (38) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM | 789 | 160 | 153 | 417 | 59 |
| (39) FINANČNÍ NÁKLADY | 1 318 | 100 | 1 | 815 | 402 |
| (40) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (41) N Á K L A D Y | 233 810 | 11 566 | 24 257 | 91 248 | 106 739 |
| (42) SPRÁVNÍ REŽIE | 0 | -11 047 | 1 266 | 5 832 | 3 949 |
| (43) PROVOZNÍ REŽIE | 0 | 0 | -9 859 | 5 874 | 3 986 |
| (44) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA | 0 | 1 | -10 538 | 7 055 | 3 481 |
| (45) VNITR.NÁKL.HS MYČKA | 0 | 5 | -1 075 | 671 | 399 |
| (46) VNITR.NÁKL.HS DOPRAV | 0 | 0 | -3 | -144 | 147 |
| (47) VNITR.NÁKL.NÁJ.z TR na LD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (48) N Á K L A D Y CELKEM | 233 810 | 525 | 4 048 | 110 537 | 118 701 |
| (49) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA | 103 641 | 0 | 0 | 50 367 | 53 274 |
| (50) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA | 3 060 | 0 | 0 | 44 | 3 016 |
| (51) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL. | 1 933 | 8 | 0 | 1 608 | 317 |
| (52) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY | 2 088 | 0 | 1 743 | 204 | 142 |
| (53) TRŽBY ZA ZBOŽÍ | 291 | 0 | 0 | 261 | 30 |
| (54) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT. | 181 | 2 | 106 | 61 | 12 |
| (55) ÚHRADY PZ CELKEM | 118 828 | 0 | 0 | 52 887 | 65 940 |
| (56) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ | 45 273 | 0 | 0 | 45 273 | 0 |
| (57) -- z toho Chomutov | 33 623 | 0 | 0 | 33 623 | 0 |
| (58) -- z toho Jirkov | 11 650 | 0 | 0 | 11 650 | 0 |
| (59) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ | 5 098 | 0 | 0 | 5 098 | 0 |
| (60) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ | 68 457 | 0 | 0 | 2 516 | 65 940 |
| (61) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN. | 1 321 | 0 | 163 | 270 | 888 |
| (62) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY | 4 214 | 35 | 644 | 1 143 | 2 392 |
| (63) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN. | 103 | 101 | 0 | 0 | 2 |
| (64) V Ý N O S Y | 235 661 | 146 | 2 656 | 106 844 | 126 015 |
| (65) VNITR.VÝNOSY | 0 | -146 | -578 | -455 | 1 178 |
| (66) V Ý N O S Y CELKEM | 235 661 | 0 | 2 078 | 106 390 | 127 193 |
| (67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK | 1 850 | -525 | -1 970 | -4 147 | 8 492 |

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVÝMI HODNOTAMI

4.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK

| Firma celkem | | | | |
|--------------------------------|----------------|------------------|---------------|------------|
| | Plán 2012/1-12 | Skuteč 2012/1-12 | Rozdíl | Index% |
| (7) SPOTŘEBA MATERIÁLU | 9 445 | 9 338 | -107 | 99 |
| (8) SPOTŘEBA PNEU | 1 358 | 1 876 | 518 | 138 |
| (9) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN | 32 982 | 36 429 | 3 447 | 110 |
| (10) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,.. | 692 | 632 | -60 | 91 |
| (11) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE | 9 223 | 7 795 | -1 428 | 85 |
| (12) SPOTŘEBA ENERGIE | 2 595 | 2 454 | -141 | 95 |
| (13) PRODANÉ ZBOŽÍ | 111 | 91 | -20 | 82 |
| (14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO | 1 214 | 2 248 | 1 034 | 185 |
| (15) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (16) CESTOVNÉ | 1 405 | 1 640 | 235 | 117 |
| (17) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV | 321 | 324 | 3 | 101 |
| (18) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ | 20 124 | 24 165 | 4 041 | 120 |
| (19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC. | 0 | 5 098 | 5 098 | 0 |
| (20) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST. | 757 | 804 | 47 | 106 |
| (21) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ | 2 081 | 2 091 | 10 | 100 |
| (22) SLUŽBY OST.LEASING FIN. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (23) SLUŽBY OST.LEASING OPER. | 13 930 | 13 888 | -42 | 100 |
| (24) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL. | 902 | 956 | 54 | 106 |
| (25) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH. | 1 137 | 829 | -308 | 73 |
| (26) SLUŽBY OSTATNÍ | 2 830 | 3 070 | 240 | 108 |
| (27) MZDOVÉ NÁKLADY | 66 238 | 69 350 | 3 112 | 105 |
| (28) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ | 22 268 | 23 369 | 1 101 | 105 |
| (29) ZÁK.SOC.NÁKLADY | 4 439 | 3 769 | -670 | 85 |
| (30) SOCIÁLNÍ NÁKLADY | 3 416 | 1 745 | -1 671 | 51 |
| (31) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ | 396 | 331 | -65 | 83 |
| (32) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT. | 0 | 86 | 86 | 0 |
| (33) POKUTY A PENÁLE | 0 | 10 | 10 | 0 |
| (34) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ | 3 073 | 3 217 | 144 | 105 |
| (35) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL. | 0 | 1 089 | 1 089 | 0 |
| (36) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY | 184 | 392 | 208 | 213 |
| (37) ODPISY-DHM,DNHM | 15 125 | 14 618 | -507 | 97 |
| (38) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM | 484 | 789 | 305 | 163 |
| (39) FINANČNÍ NÁKLADY | 1 676 | 1 318 | -358 | 79 |
| (40) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (41) NÁKLADY | 218 406 | 233 810 | 15 404 | 107 |

4.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK

| Firma celkem | | | | |
|--------------------------------|----------------|------------------|---------------|------------|
| | Plán 2012/1-12 | Skuteč 2012/1-12 | Rozdíl | Index% |
| (49) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA | 94 149 | 103 641 | 9 492 | 110 |
| (50) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA | 3 881 | 3 060 | -821 | 79 |
| (51) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL. | 1 789 | 1 933 | 144 | 108 |
| (52) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY | 1 822 | 2 088 | 266 | 115 |
| (53) TRŽBY ZA ZBOŽÍ | 321 | 291 | -30 | 91 |
| (54) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT. | 0 | 181 | 181 | 0 |
| (55) ÚHRADY PZ CELKEM | 114 530 | 118 828 | 4 298 | 104 |
| (56) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ | 44 860 | 45 273 | 413 | 101 |
| (57) -- z toho Chomutov | 33 623 | 33 623 | 0 | 100 |
| (58) -- z toho Jirkov | 11 237 | 11 650 | 413 | 104 |
| (59) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ | 0 | 5 098 | 5 098 | 0 |
| (60) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ | 69 670 | 68 457 | -1 213 | 98 |
| (61) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN. | 0 | 1 321 | 1 321 | 0 |
| (62) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY | 2 592 | 4 214 | 1 622 | 163 |
| (63) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN. | 72 | 103 | 31 | 143 |
| (64) V Ý N O S Y | 219 156 | 235 661 | 16 505 | 108 |

4.3 KOMENTÁŘ K PLNĚNÍ (nejvyšší odchylky od plánu)

Nafta (ř. 9) – zvýšený objem nákladů způsoben především nárůstem pořizovací ceny nafty. V oblasti linkové a zájezdové dopravy i novými zakázkami, které nebyly plánované.

Nájemné akcionářů (ř. 19, ř. 59) – nebylo plánováno, předpokládalo se odkoupení dlouhodobého majetku od akcionářů v plném rozsahu do konce roku 2011. Vzhledem k tomu, že došlo k prodeji pouze části majetku, zbývající majetek je užíván na základě nájemní smlouvy. Výše nájemného je zahrnuta do výpočtu prokazatelné ztráty.

Přepravené (ř.18) – přečerpání plánovaných nákladů (subdodavatelé) nemá negativní dopad do HV. Jedná se o náklady, které generují tržby z pravidelné smluvní dopravy (divize linkové a zájezdové dopravy) z nových neplánovaných zakázek.

Mzdové náklady (ř. 27) – zvýšený objem nákladů způsobilo jednak angažmá řidičů pro neplánované zakázky, zejména MHD v Bílině (1-2/2012) a subdodavatelské plnění pro DPML a.s. v linkové dopravě (3-12/2012). Dále výplata mimořádných odměn pracovníkům podniku do mzdy, na rozdíl od původně plánovaného nepeněžního plnění (benefitní poukázky Flexipass). Kompenzováno poklesem nákladů v položce „**sociální náklady**“ (ř. 30).

Trakce, spotřeba elektřiny (ř. 11) – oproti plánu se podařilo vyjednat výrazně lepší cenu za silovou elektřinu. Poklesla i výše regulovaného poplatku za obnovitelné zdroje (fotovoltaika), oproti původním prognózám v době tvorby plánu.

Škodní a pojistné události (ř.35, ř. 61) – neplánováno v nákladech/výnosech. Saldo ze skutečných pojistných událostí je kladné.

Tržby z pravidelné dopravy (ř.49) – nárůst tržeb v divizi linkové dopravy (nové zakázky), zčásti eliminováno pokračujícím propadem tržeb v MHD. V tržbách linkové dopravy se podařilo nahradit úbytek dopravních výkonů z titulu ukončení smlouvy oblast Louny-Západ (ukončeno 12/11), zakázkami novými (subdodávky pro DPML, zaměstnanecká přeprava aj.

5. ROZVAHA

5.1 AKTIVA K 31.12.2012

| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|------------|---|----------|---------------------|--------------|------------|----------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) | 001 | 297 686 | -99 963 | 197 723 | 198 255 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23) | 003 | 260 755 | -99 607 | 161 148 | 152 354 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12) | 004 | 1 620 | -1 505 | 115 | 75 |
| B. I. 1 | Zřizovací výdaje | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | 194 | -194 | 0 | 0 |
| 3 | Software | 007 | 1 426 | -1 311 | 115 | 75 |
| 4 | Ocenitelná práva | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Goodwill | 009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22) | 013 | 259 135 | -98 102 | 161 033 | 152 279 |
| B. II. 1 | Pozemky | 014 | 2 651 | 0 | 2 651 | 1 306 |
| 2 | Stavby | 015 | 100 257 | -21 423 | 78 834 | 78 883 |
| 3 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 016 | 155 326 | -76 679 | 78 647 | 71 590 |
| 4 | Pěstitelské celky trvalých porostů | 017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Dospělá zvířata a jejich skupiny | 018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | 901 | 0 | 901 | 500 |
| 8 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30) | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. 1 | Podíly - ovládaná osoba | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|----------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58) | 031 | 36 425 | -356 | 36 069 | 45 603 |
| C. I. | Zásoby (ř.33 až 38) | 032 | 1 818 | 0 | 1 818 | 1 741 |
| C. I. 1 | Materiál | 033 | 1 781 | 0 | 1 781 | 1 704 |
| 2 | Nedokončená výroba a polotovary | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Výrobky | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zboží | 037 | 37 | 0 | 37 | 37 |
| 6 | Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. | Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47) | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Dohadné účty aktivní | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Jiné pohledávky | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Odložená daňová pohledávka | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57) | 048 | 8 226 | -356 | 7 870 | 15 560 |
| C. III. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | 4 914 | -356 | 4 558 | 6 757 |
| 2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Stát - daňové pohledávky | 054 | 1 944 | 0 | 1 944 | 7 534 |
| 7 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | 1 067 | 0 | 1 067 | 825 |
| 8 | Dohadné účty aktivní | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Jiné pohledávky | 057 | 301 | 0 | 301 | 444 |
| C. IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62) | 058 | 26 381 | 0 | 26 381 | 28 302 |
| C. IV. 1 | Peníze | 059 | 668 | 0 | 668 | 282 |
| 2 | Účty v bankách | 060 | 25 713 | 0 | 25 713 | 28 020 |
| 3 | Krátkodobý cenné papíry a podíly | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Požizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. I. | Časové rozlišení (ř. 64 až 66) | 063 | 506 | 0 | 506 | 298 |

| | | | | | | | |
|-------|---|-----------------------------------|-----|-----|---|-----|-----|
| D. I. | 1 | Náklady příštích období | 064 | 506 | 0 | 506 | 298 |
| | 2 | Komplexní náklady příštích období | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3 | Příjmy příštích období | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.2 PASIVA K 31.12.2012

| označ a | PASIVA b | řad c | Běžné účetní období 5 | Minulé účetní období 6 |
|------------|--|----------|-----------------------------|------------------------------|
| | PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119) | 067 | 197 723 | 198 255 |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85) | 068 | 136 522 | 134 671 |
| A. I. | Základní kapitál (ř. 70 až 72) | 069 | 110 585 | 110 585 |
| 1 | Základní kapitál | 070 | 110 585 | 110 585 |
| 2 | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) | 071 | 0 | 0 |
| 3 | Změny základního kapitálu | 072 | 0 | 0 |
| A. II. | Kapitálové fondy (ř. 74 až 77) | 073 | 37 433 | 37 433 |
| A. II. 1 | Emisní ážio | 074 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní kapitálové fondy | 075 | 37 433 | 37 433 |
| 3 | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | 0 | 0 |
| 4 | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách | 077 | 0 | 0 |
| 5 | Rozdíly z přeměn společností | 078 | 0 | 0 |
| A. III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81) | 079 | 1 369 | 729 |
| A. III. 1 | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond | 080 | 1 224 | 584 |
| 2 | Statutární a ostatní fondy | 081 | 145 | 145 |
| A. IV. | Výsledek hospodářství minulých let (ř. 83 + 84) | 082 | -14 715 | -26 863 |
| A. IV. 1 | Nerozdělený zisk minulých let | 083 | 0 | 0 |
| 2 | Neuhrazená ztráta minulých let | 084 | -14 715 | -26 863 |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 82 + 86 + 119)/ | 085 | 1 850 | 12 787 |
| B. | Cizí zdroje (ř. 87 + 92 + 103 + 115) | 086 | 58 921 | 61 601 |
| B. I. | Rezervy (ř. 88 až 91) | 087 | 0 | 0 |
| B. I. 1 | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 088 | 0 | 0 |
| 2 | Rezerva na důchody a podobné závazky | 089 | 0 | 0 |
| 3 | Rezerva na daň z příjmů | 090 | 0 | 0 |
| 4 | Ostatní rezervy | 091 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102) | 092 | 8 746 | 8 746 |
| B. II. 1 | Závazky z obchodních vztahů | 093 | 0 | 0 |
| 2 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 094 | 0 | 0 |
| 3 | Závazky - podstatný vliv | 095 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 096 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|----------------------------|-----|-------|-------|
| 5 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 097 | 0 | 0 |
| 6 | Vydané dluhopisy | 098 | 0 | 0 |
| 7 | Dlouhodobé směnky k úhradě | 099 | 0 | 0 |
| 8 | Dohadné účty pasivní | 100 | 0 | 0 |
| 9 | Jiné závazky | 101 | 0 | 0 |
| 10 | Odložený daňový závazek | 102 | 8 746 | 8 746 |

| označ a | PASIVA b | řád c | Běžné účetní období 5 | Minulé účetní období 6 |
|------------|---|----------|-----------------------------|------------------------------|
| B. III. | Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114) | 103 | 22 788 | 24 675 |
| B. III. 1 | Závazky z obchodních vztahů | 104 | 10 667 | 14 522 |
| 2 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 105 | 0 | 0 |
| 3 | Závazky - podstatný vliv | 106 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 107 | 0 | 0 |
| 5 | Závazky k zaměstnancům | 108 | 5 954 | 4 797 |
| 6 | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 109 | 3 529 | 2 886 |
| 7 | Stát - daňové závazky a dotace | 110 | 1 013 | 711 |
| 8 | Krátkodobé přijaté zálohy | 111 | 0 | 0 |
| 9 | Vydané dluhopisy | 112 | 0 | 0 |
| 10 | Dohadné účty pasivní | 113 | 975 | 1 246 |
| 11 | Jiné závazky | 114 | 650 | 513 |
| B. IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118) | 115 | 27 387 | 28 180 |
| B. IV. 1 | Bankovní úvěry dlouhodobé | 116 | 27 387 | 28 180 |
| 2 | Krátkodobé bankovní úvěry | 117 | 0 | 0 |
| 3 | Krátkodobé finanční výpomoci | 118 | 0 | 0 |
| C. I. | Časové rozlišení (ř. 120 + 121) | 119 | 2 280 | 1 983 |
| C. I. 1 | Výdaje příštích období | 120 | 0 | 60 |
| 2 | Výnosy příštích období | 121 | 2 280 | 1 923 |

5.3 KOMENTÁŘ K ROZVAZE

V oblasti aktiv došlo ve srovnání s předchozím obdobím k nárůstu dlouhodobého hmotného majetku. Jedná se o pořízení nových autobusů v rámci obnovy vozového parku, o odkoupení majetku od akcionářů, který byl do roku 2011 předmětem nájemní smlouvy a o investice pořízené za účelem snížení nákladových vstupů společnost.

Na konci minulého období byly v položce Krátkodobé pohledávky evidovány daňové pohledávky z titulu DPH související s odkoupení majetku od akcionářů. Úhradou (respektive zápočtem) došlo ke snížení krátkodobých pohledávek.

V oblasti pasiv je třeba zdůraznit pozitivní vývoj Hospodářského výsledku minulých let. I v letošním roce dojde k umoření a snížení Neuhrazené ztráty z minulých let díky dosažení kladného hospodářského výsledku ve sledovaném období.

6. VÝKAZ CASH FLOW K 31.12.2012

| | | |
|---|--|---------|
| P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | | 28 302 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost) | | |
| Z. | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 1 850 |
| A. 1 | Úpravy o nepeněžní operace | 16 413 |
| A. 1 1 | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku | 15 407 |
| A. 1 2 | Změna stavu opravných položek, rezerv | 0 |
| A. 1 3 | Zisk z prodeje stálých aktiv | -87 |
| A. 1 4 | Výnosy z dividend a podílů na zisku | 0 |
| A. 1 5 | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | 1 093 |
| A. 1 6 | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | 0 |
| A. * | Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami | 18 263 |
| A. 2 | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | 5 022 |
| A. 2 1 | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv | 7 482 |
| A. 2 2 | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv | -2 383 |
| A. 2 3 | Změna stavu zásob | -77 |
| A. 2 4 | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | 0 |
| A. ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | 23 285 |
| A. 3 | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | -1 194 |
| A. 4 | Přijaté úroky | 101 |
| A. 5 | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | 0 |
| A. 6 | Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů | 1 |
| A. *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 22 193 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | |
| B. 1 | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -24 201 |
| B. 2 | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 87 |
| B. 3 | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | 0 |
| B. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -24 114 |
| Peněžní toky z finančních činností | | |
| C. 1 | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků | 0 |
| C. 2 | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty | 0 |
| C. 2 1 | Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd. | 0 |
| C. 2 2 | Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům | 0 |
| C. 2 3 | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | 0 |
| C. 2 4 | Úhrada ztráty společníky | 0 |
| C. 2 5 | Přímé platby na vrub fondů | 0 |
| C. 2 6 | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně | 0 |
| C. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 0 |
| F. | Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků | -1 921 |
| R. | Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období | 26 381 |

6.1 KOMENTÁŘ K VÝKAZU CASH FLOW

V roce 2012 došlo ke snížení peněžních prostředků o cca 7% oproti konečnému stavu předchozího období z důvodu pořízení nových investic (obnova vozového parku a další investice, které do budoucna sníží provozní náklady). Podstatné je, že v rámci čistého peněžního toku z provozní činnosti dokáže naše společnost generovat kladné hodnoty.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1 POHLEDÁVKY K 31.12.2012

Rozbor krátkodobých pohledávek dle splatnosti, výše opravných položek

| Termíny splatnosti | Brutto hodnota | | Opravná položka | | Netto hodnota | |
|--------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| | Běž. období | Min. období | Běž. období | Min. období | Běž. období | Min. období |
| Pohled. před lhůtou splatnosti | 4 230 | 6 153 | 0 | 0 | 4 230 | 6 153 |
| Po splatnosti od 0 do 3 měsíců | 320 | 461 | 0 | 0 | 320 | 461 |
| Po splatnosti od 3 do 6 měsíců | 8 | 205 | 0 | 62 | 8 | 143 |
| Po splatnosti od 6 do 12 měsíců | 15 | 0 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Po splatnosti od 12 do 18 měsíců. | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Po splatnosti nad 18 měsíců | 225 | 253 | 225 | 253 | 0 | 0 |
| Pohledávky za dlužníky v konkursu | 114 | 114 | 114 | 114 | 0 | 0 |
| <i>Mezisoučet</i> | <i>4 915</i> | <i>7 186</i> | <i>356</i> | <i>429</i> | <i>4 558</i> | <i>6 757</i> |
| Ostatní pohledávky | 3 312 | 8 803 | 0 | 0 | 3 312 | 8 803 |
| Celkem | 8 226 | 15 989 | 356 | 429 | 7 870 | 15 560 |

7.2 ZÁVAZKY K 31.12.2012

Rozbor krátkodobých závazků dle lhůty splatnosti:

| Termíny splatnosti | Brutto hodnota | |
|--|----------------|---------------|
| | Běž. období | Min. období |
| Závazky před lhůtou splatnosti | 21 675 | 23 799 |
| Po splatnosti od 0 do 6 měsíců | 100 | 165 |
| Po splatnosti od 6 do 12 měsíců | 0 | 0 |
| Po splatnosti nad 12 měsíců | 0 | 0 |
| Stát - ve lhůtě splatnosti | 1 013 | 711 |
| Celkem | 22 788 | 24 675 |
| - z toho před lhůtou splatnosti - penzijní závazky | 282 | 253 |
| - závazky ze soc. a zdravotního pojištění | 3 529 | 2 886 |

8. STÁLÁ AKTIVA

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku – zejména samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí.

| Skupina | Pořizovací cena | | Oprávký | |
|------------------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Běžné obd. | Minulé obd. | Běžné obd. | Minulé obd. |
| Pozemky | 2 651 | 1 306 | 0 | 0 |
| Stavby | 100 257 | 97 470 | 21 423 | 18 587 |
| Stroje, přístroje a zařízení | 29 876 | 25 192 | 20 770 | 20 154 |
| Dopravní prostředky | 125 450 | 116 295 | 55 909 | 49 743 |
| Inventář apod. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 258 234 | 240 263 | 98 102 | 88 484 |

Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku:

| Skupina | Pořizovací cena | | Oprávký | |
|-----------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| | Běžné obd. | Minulé obd. | Běžné obd. | Minulé obd. |
| Software | 1 426 | 2 159 | 1 311 | 2 084 |
| Ostatní dlouhod. nehmotný majetek | 194 | 574 | 194 | 574 |
| Celkem | 1 620 | 2 733 | 1 505 | 2 658 |

Dlouhodobý majetek pořizovaný formou finančního leasingu:

| Název předmětu leasingu (skupina majetku) | Součet splátek aktivních smluv za celou dobu předpokládaného trvání leasingu | | Z toho uhrazené splátky celkem | | Budoucí platby | |
|---|--|-----------|--------------------------------|-----------|----------------|-----------|
| | | | | | do 1 roku | po 1 roce |
| | Běž. obd. | Min. obd. | Běž. obd. | Min. obd. | | |
| Dopravní prostředky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Pozn.: Splátky finančních leasingů jsou uvedeny bez DPH.

Dlouhodobý majetek používaný na základě nájemních smluv (v tis. Kč):

| Majetek | Smlouva | Hodnota majetku |
|---------------------------|---|-----------------|
| Dlouhodobý hmotný majetek | Smlouva uzavřená se Statutárním městem Chomutov o nájmu movitého a nemovitého majetku | 27 208 |
| | Smlouva uzavřená se Statutárním městem Chomutov a Městem Jirkov o nájmu movitého a nemovitého majetku | 85 253 |
| | Smlouva uzavřená se Statutárním městem Chomutov o nájmu nebytových prostor | 9 122 |

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku v tis. Kč:

| Pořizovací cena | Stav k 31.12.10 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.11 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.12 |
|-------------------------------------|--------------------|-----------|----------|----------|--------------------|------------|----------|--------------|--------------------|
| Zřizovací výdaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nehm. výsl. výzkumu | 574 | 0 | 0 | 0 | 574 | 0 | 0 | 380 | 194 |
| Software | 2 077 | 82 | 0 | 0 | 2 159 | 58 | 0 | 791 | 1 426 |
| Ocenitelná práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DNHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58 | 0 | 58 | 0 |
| Zálohy na DNHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 2 651 | 82 | 0 | 0 | 2 733 | 116 | 0 | 1 229 | 1 620 |

| Oprávky a opravné položky | Stav k 31.12.10 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.11 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.12 |
|--------------------------------------|--------------------|-----------|----------|----------|--------------------|-----------|----------|--------------|--------------------|
| Zřizovací výdaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nehmotné výsledky výzkumu | 574 | 0 | 0 | 0 | 574 | 0 | 0 | 380 | 194 |
| Software | 2 069 | 0 | 0 | 0 | 2 084 | 19 | 0 | 792 | 1 311 |
| Ocenitelná práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý nehmotný majetek. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DNHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zálohy na DNHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 2 643 | 0 | 0 | 0 | 2 658 | 19 | 0 | 1 172 | 1 505 |

| Zůstatková cena | Stav k 31.12.10 | Stav k 31.12.11 | Stav k 31.12.12 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Zřizovací výdaje | 0 | 0 | 0 |
| Nehmotné výsledky. Výzkumu | 0 | 0 | 0 |
| Software | 8 | 75 | 115 |
| Ocenitelná práva | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DNHM | 0 | 0 | 0 |
| Zálohy na investice | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 8 | 75 | 115 |

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku v tis. Kč:

| Pořizovací cena | Stav k 31.12.10 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.11 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.12 |
|--------------------------------|--------------------|----------------|----------|---------------|--------------------|---------------|----------|---------------|--------------------|
| Pozemky | 0 | 1 306 | 0 | 0 | 1 306 | 1 345 | 0 | 0 | 2 651 |
| Stavby | 78 143 | 19 327 | 0 | 0 | 97 470 | 2 787 | 0 | 0 | 100 257 |
| Samost. movité věci | 127 408 | 15 432 | 0 | 1 353 | 141 487 | 19 610 | 0 | 5 771 | 155 326 |
| - Stroje a zařízení | 22 247 | 3 727 | 0 | 782 | 25 192 | 5 572 | 0 | 888 | 29 876 |
| - Dopravní prostř. | 105 161 | 11 705 | 0 | 571 | 116 295 | 14 038 | 0 | 4 883 | 125 450 |
| - Inventář | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DHM | 575 | 65 371 | 0 | 65 446 | 500 | 24 728 | 0 | 24 327 | 901 |
| Zálohy na DHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 206 126 | 101 436 | 0 | 66 799 | 240 763 | 48 470 | 0 | 30 098 | 259 135 |

| Oprávky a opravné položky | Stav k 31.12.10 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.11 | Přírůstky | Převody | Úbytky | Stav k 31.12.12 |
|--------------------------------|--------------------|---------------|----------|--------------|--------------------|---------------|----------|--------------|--------------------|
| Pozemky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stavby | 16 846 | 1 741 | 0 | 0 | 18 587 | 2 836 | 0 | 0 | 21 423 |
| Samostatné movité věci | 60 463 | 10 787 | 0 | 1 353 | 69 897 | 12 554 | 0 | 5 772 | 76 679 |
| - Stroje a zařízení | 20 038 | 898 | 0 | 782 | 20 154 | 1 504 | 0 | 888 | 20 770 |
| - Dopravní prost. | 40 425 | 9 889 | 0 | 571 | 49 743 | 11 050 | 0 | 4 884 | 55 909 |
| - Inventář | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zálohy na DHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 77 309 | 12 528 | 0 | 1 353 | 88 484 | 15 390 | 0 | 5 772 | 98 102 |

| Zůstatková cena | Stav k 31.12.10 | Stav k 31.12.11 | Stav k 31.12.12 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Pozemky | 0 | 1 306 | 2 651 |
| Stavby | 61 297 | 78 883 | 78 834 |
| Samostatné. movité věci | 66 945 | 71 590 | 78 647 |
| - Stroje a zařízení | 2 209 | 5 038 | 9 106 |
| - Dopravní prostřed. | 64 736 | 66 552 | 69 541 |
| - Inventář | 0 | 0 | 0 |
| Jiný dlouhodobý. hmotný majetek | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DHM | 575 | 500 | 901 |
| Zálohy na DHM | 0 | 0 | 0 |
| Celkem | 128 817 | 152 279 | 161 033 |

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze (tis.Kč) :

Společnost v rozvaze zachycuje veškerý hmotný a nehmotný majetek s pořizovací cenou vyšší než 1,5 tis.Kč. Majetek s pořizovací cenou do 1,5 tis.Kč, je veden v operativní evidenci a jeho souhrnná výše není zjišťována.

Přehled o majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví:

| Druh majetku | Účetní ocenění | | Tržní ocenění | |
|--------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | Běž. období | Min. období | Běž. období | Min. období |
| Předměty po ukončeném leasingu | 0 | 4 | 5 542 | 7 209 |
| Dopravní prostředky | 69 670 | 66 831 | 90 731 | 115 493 |
| Jiný DHM a DNM | 9 221 | 2 561 | 31 504 | 32 168 |
| Celkem | 78 891 | 69 396 | 127 777 | 154 870 |

V řádku předměty po ukončeném leasingu jsou uvedeny dopravní prostředky po ukončení leasingových smluv. Jsou oceňovány časovou cenou obvyklou, vycházející ze vstupní pořizovací ceny předmětu leasingu.

V řádku dopravní prostředky jsou uvedeny pořízené dopravní prostředky – především autobusy LD a MHD, jejichž tržní ocenění bylo provedeno technickým úsekem na základě odborného posouzení jejich technického stavu.

V řádku jiný DHM a DNM je uveden pořízený majetek – elektronický akustický systém, radiostanice vč. SW a centrálního dispečerského pracoviště, odbočka trolejového vedení, rekonstrukce části trolejového vedení. Tržní ocenění bylo provedeno technickým úsekem na základě odborného posouzení technického stavu uvedeného majetku.

Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti:

Společnost nemá tento majetek

Organizace : **Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.****Rozbor úhrad prokazatelné ztráty**

| Období : | leden - prosinec roku 2012 | | | | | leden - prosinec roku 2011 | | | | | Index PZ celkem r.12/11 % |
|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------------------|
| | Uhrady PZ | | | | | Uhrady PZ | | | | | |
| | linková doprava | rekreační doprava | MHD autobusy | MHD trolejbusy | Celkem | linková doprava | rekreační doprava | MHD autobusy | MHD trolejbusy | Celkem | |
| v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | v tis.Kč | |
| Město Chomutov | | | 17 674 | 20 394 | 38 068 | | | 18 056 | 28 262 | 46 318 | 82,19 |
| Město Jirkov | | 0 | 3 911 | 8 392 | 12 303 | | 33 | 5 794 | 6 807 | 12 634 | 97,38 |
| Krajský úřad Ústí n.L. | 65 940 | | | | 65 940 | 71 742 | | | | 71 742 | 91,91 |
| Droužkovice | | | 721 | | 721 | | | 585 | | 585 | 123,25 |
| Údlice | | | 875 | | 875 | | | 685 | | 685 | 127,74 |
| Spořice | | | 701 | | 701 | | | 695 | | 695 | 100,86 |
| Černovice | | | 219 | | 219 | | | 206 | | 206 | 106,31 |
| | | | | | | | | | | 0 | |
| | | | | | | | | | | 0 | |
| | | | | | | | | | | 0 | |
| c e l k e m | 65 940 | 0 | 24 101 | 28 786 | 118 827 | 71 742 | 33 | 26 021 | 35 069 | 132 865 | 89,43 |

Poznámka : - příspěvek MMCV na rekreační dopravu je zahrnut v prokazatelné ztrátě MHD autobusy.

| Organizace | Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s. | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|----------|----------|--------------|----------|----------|---------------|----------|----------|------------------|---------------|--|
| | Schválený finanční plán | | | Skutečnost | | | Skutečnost | | | % plnění z tržeb | % plnění z PZ | |
| | k 31.12.2012 | | | k 31.12.2012 | | | k 31.12.2011 | | | | | |
| Údaje v tis. Kč | tržby | ost. PZ | PZ MMCH | tržby | ost. PZ | PZ MMCH | tržby | ost. PZ | PZ MMCH | | | |
| Druhy příjmů (výnosů) | | | | | | | | | | | | |
| Celkem výnosy | 104 626 | 80 907 | 33 623 | 116 832 | 80 760 | 38 068 | 120 752 | 86 635 | 46 318 | 111,7 | 99,82 | |
| z toho: tržby za služby (602-...) | 101 641 | | | 110 722 | | | 109 238 | | | 108,9 | | |
| tržby za zboží (604-...) | 321 | | | 291 | | | 320 | | | 90,7 | | |
| tržby z prodej DHM,mater.(64..) | 0 | | | 181 | | | 575 | | | 0,0 | | |
| úhrada PZ | | 80 907 | 33 623 | | 80 760 | 38 068 | | 86 635 | 46 318 | 0,0 | 99,82 | |
| ost.prov.,fin.a mim.výnosy | 2 664 | | | 5 638 | | | 10 619 | | | 211,6 | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 103 876 | 80 907 | 33 623 | 114 982 | 80 760 | 38 068 | 106 364 | 86 635 | 46 318 | 110,69 | 99,82 | |
| spotřeba materiálu, nafty - 501 | 18 999 | 17 998 | 7 480 | 21 482 | 18 209 | 8 584 | 19 357 | 19 371 | 8 649 | 113,07 | 101,17 | |
| spotřeba energie - 502 | 5 642 | 4 363 | 1 813 | 5 081 | 3 512 | 1 656 | 4 718 | 3 385 | 1 810 | 90,06 | 80,50 | |
| prodané zboží - 504 | 111 | 0 | 0 | 91 | 0 | 0 | 99 | 0 | 0 | 81,98 | 0,00 | |
| opravy a údržba - 511 | 580 | 448 | 186 | 1 114 | 770 | 363 | 783 | 562 | 300 | 192,07 | 171,88 | |
| ostatní služby - 518 | 20 090 | 15 536 | 6 456 | 25 396 | 17 555 | 8 275 | 22 777 | 22 897 | 15 522 | 126,41 | 113,00 | |
| ostatní osobní náklady (521,524,525) | 44 372 | 34 313 | 14 260 | 47 835 | 33 066 | 15 586 | 43 820 | 33 834 | 16 515 | 107,80 | 96,37 | |
| zúst.cena DHM,materiálu (54..) | 0 | 0 | 0 | 86 | 0 | 0 | 383 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| odpisy HIM - 551 | 7 452 | 5 762 | 2 395 | 7 638 | 5 280 | 2 489 | 5 941 | 4 262 | 2 279 | 102,50 | 91,63 | |
| náklady z DHM a DNIM - 558 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| ostatní prov.náklady (512,548...,568) | 3 214 | 2 487 | 1 033 | 3 425 | 2 368 | 1 115 | 3 240 | 2 324 | 1 243 | 106,57 | 95,22 | |
| ostatní náklady (527,548-801.....) | 3 416 | 0 | 0 | 2 834 | 0 | 0 | 5 246 | 0 | 0 | 82,96 | 0,00 | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 750 | 0 | 0 | 1 850 | 0 | 0 | 14 388 | 0 | 0 | 246,67 | | |

* Zisk uveden bez splatné i odložené daně

* Zisk uveden bez splatné i odložené daně

| z toho hospodářská střediska (bez příjmů - PZ): | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | % nákladů | % výnosů |
|---|---------|---------|----------|---------|---------|----------|---------|---------|----------|-----------|----------|
| HS 100 GR | 1 262 | 0 | -1 262 | 525 | 0 | -525 | 0 | 0 | 0 | 41,60 | 0,00 |
| HS 200 PTR | 5 006 | 1 772 | -3 234 | 4 048 | 2 078 | -1 970 | 0 | 0 | 0 | 80,86 | 117,27 |
| HS 300 MHD | 106 000 | 54 271 | -51 729 | 110 537 | 53 503 | -57 034 | 123 392 | 62 154 | -61 238 | 104,28 | 98,58 |
| HS 400 LaZD | 106 138 | 48 583 | -57 555 | 118 701 | 61 252 | -57 449 | 115 925 | 58 598 | -57 327 | 111,84 | 126,08 |
| | | | 0 | | | 0 | | | | | |
| | | | 0 | | | 0 | | | | | |
| | | | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 218 406 | 104 626 | -113 780 | 233 811 | 116 833 | -116 978 | 239 317 | 120 752 | -118 565 | | |

| | |
|----------|---|
| Komentář | Stav k 31.12.2012 - jedná se o neauditované hospodářské výsledky. |
| | PZ = úhrada prokazatelné ztráty |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|-----|--------|-----|--------|-----|--------|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 252 | 252 | 253 | 246,95 | 252 | 247,49 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | 22 732 | | 23 325 | | 22 519 |

CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.**1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU****1.1. Základní identifikační údaje o společnosti**

| | |
|-------------------------------|--|
| Obchodní jméno : | CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s. |
| Sídlo firmy : | Křižíkova 1098/6 , 430 01 Chomutov |
| IČ : | 27341313 |
| DIČ : | CZ 27341313 |
| Zápis v obchodním rejstříku : | u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1838 |
| Bankovní spojení : | KB Chomutov č.úctu 2103480237/0100 |
| Právní forma : | akciová společnost |
| Základní kapitál : | 921 900 000,00 Kč |
| Akcionáři : | Jediný akcionář – Statutární město Chomutov |
| Předmět podnikání : | Správa a údržba nemovitostí Realitní činnost Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců Zprostředkování obchodu a služeb Poskytování technických služeb Ubytovací služby |
| Představenstvo společnosti : | Předseda - Jana Vaňhová Člen - Martin Klouda Člen - Mgr. Pavel Karel Markvart |
| Dozorčí rada společnosti : | Předseda - Ing. Rudolf Kozák Místopředseda - Ing. Kamila Vrtišková Člen - JUDr. Pavel Polák |

Poznámka : v únoru 2012 došlo k navýšení základního kapitálu na 921 900 000,00 Kč

1.2. Obecné informace, činnost a struktura společnosti

Hlavní činností společnosti je správa, opravy, údržba a modernizace bytového fondu, případně další investiční činnost v oblasti bydlení v rozsahu, který určí jediný akcionář Statutární město Chomutov, dále pak pronajímání bytů a nebytových prostor.

Společnost spravuje celkem 1 351 bytových jednotek a 78 nebytových prostor, které má ve svém vlastnictví a dále 297 bytových jednotek a 16 nebytových prostor, které jsou ve vlastnictví Statutárního města Chomutov.

Struktura majetku – portfolio bytových a nebytových jednotek

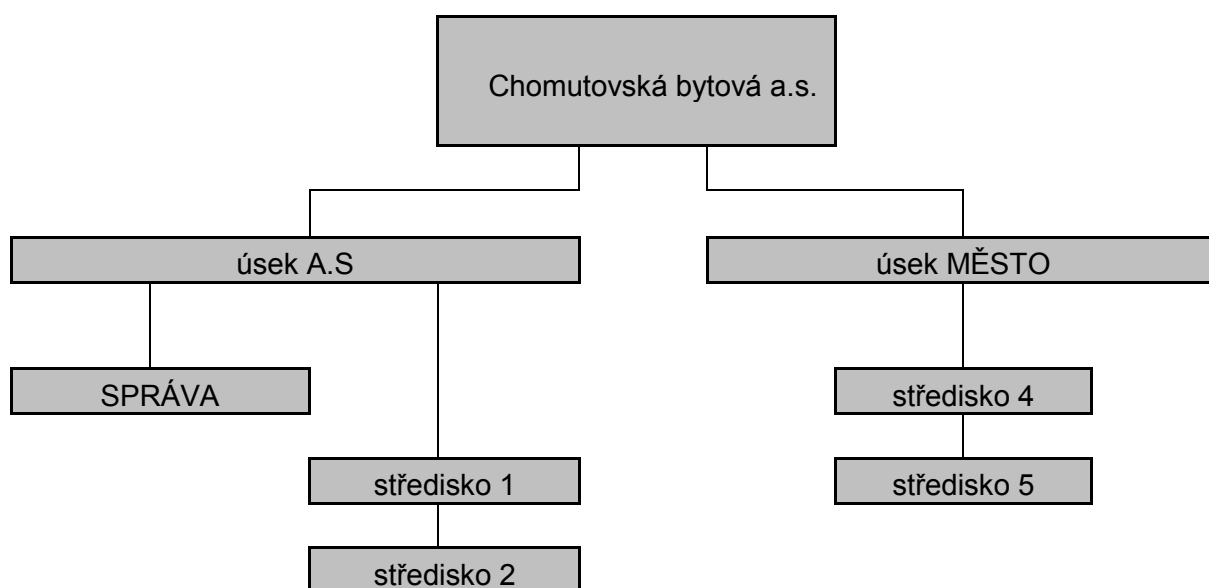
| Struktura | ve svém vlastnictví | | ve vlastnictví města | |
|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | Stav k 1.1.2012 | Stav k 31.12.2012 | Stav k 1.1.2012 | Stav k 31.12.2012 |
| Bytové jednotky | 1354 | 1351 | 304 | 297 |
| Nebytové prostory | 67 | 78 | 23 | 16 |
| Celkem | 1421 | 1429 | 327 | 313 |

Organizačně je společnost z tohoto důvodu rozdělena na dva úseky, každý z nich do několika středisek podle územního členění.

Pro vlastní řízení a správu společnosti bylo vytvořeno středisko SPRÁVA AS. Společnost zaměstnává celkem 8 zaměstnanců z toho 1 řídicího pracovníka. Všichni zaměstnanci pracují ve středisku SPRÁVA AS.

Finanční plán a výsledky hospodaření jsou vedeny samostatně pro oba úseky.

Společnost je měsíčním plátcem DPH.



Majetek bytového a nebytového fondu společnosti a majetek ve vlastnictví Statutárního města Chomutov je spravován externím dodavatelem firmou QARK s.r.o. na základě smlouvy o správě nemovitostí.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY MINULÉHO OBDOBÍ

2.1. Analýza nákladových položek

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč | Stav k 31.12.2011 v tis. Kč |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| NÁKLADY CELKEM | 92 975 | 74 941 |
| Spotřeba materiálu a energie | 687 | 1 086 |
| Služby | 57 168 | 40 177 |
| Mzdové náklady | 2 925 | 2 654 |
| Odměny členům orgánů společnosti | 234 | 206 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 1 047 | 893 |
| Sociální náklady | 66 | 60 |
| Daně a poplatky | 2 121 | 1 994 |
| Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 26 979 | 26 618 |
| Ostatní provozní náklady | 1 187 | 1 114 |
| Ostatní finanční náklady | 561 | 139 |

Celkové náklady CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s. činí celkem 92 975 tis. Kč za rok 2012.

Oproti minulému roku je to o 18 034 tis. více.

Výrazně se zvýšily náklady za právní služby o 7 248 tis. Kč, opravy mimo plán a opravy realizované výběrovým řízením o 9 098 tis.Kč.

Mzdové náklady vzrostly o 459 tis.Kč a finanční náklady o 422 tis.Kč díky úrokům z úvěru.

Z toho:

| | | |
|--|------------|--------------|
| Spotřeba materiálu a energie | 687 | 1 086 |
| Spotřeba režijního materiálu | 200 | 277 |
| Spotřeba PHM | 16 | 19 |
| DKP do 40 tisíc - správa | 323 | 87 |
| - ostatní | 0 | 0 |
| Spotřeba energie - správa | 121 | 103 |
| Spotřeba energie - kryty CO+volné prostory | 27 | 600 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Služby | 57 168 | 40 177 |
| Za správu externím dodavatelům | 3 875 | 3 573 |
| Za právní služby související se správou AS | 460 | 749 |
| Za právní služby k výběru pohledávek související s nájemným | 4 525 | 457 |
| Za právní služby k výběru postoupených pohledávek do r.2008 | 6 708 | 3 528 |

| | | |
|---|--------|--------|
| Za ekonomické služby (účetnictví,mzdy,audit,daně) | 453 | 455 |
| Za služby výpočetní techniky | 180 | 202 |
| Za telefonní poplatky a internet | 106 | 95 |
| Za ostrahu | 38 | 26 |
| Za poštovní služby | 118 | 57 |
| Za poštovní služby od správce bytového a nebytového fondu | 123 | 233 |
| Za ostatní služby - školení,inzeráty,,znalecké posudky | 293 | 487 |
| Opravy dle plánu | 14 198 | 12 143 |
| Opravy mimo plán | 9 646 | 4 861 |
| Opravy realizované výběrovým řízením | 7 493 | 5 235 |
| Revize | 2 584 | 2 306 |
| Opravy realizované svépomocí | 4 630 | 4 250 |
| Opravy - příspěvek do FO SVJ | 0 | 548 |
| Opravy ostatní | 1 630 | 921 |
| Cestovné | 2 | 2 |
| Reprezentace | 106 | 49 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Mzdové náklady | 4 272 | 3 813 |
| Mzdy zaměstnanců | 2 925 | 2 654 |
| Odměny statutárním orgánům | 234 | 206 |
| Sociální a zdravotní pojištění | 1 047 | 893 |
| Zaměstnanecké benefity - penzijní připojištění, stravenky | 66 | 60 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Daně a poplatky | 2 121 | 1 994 |
| Daň z nemovitosti | 698 | 698 |
| Daň silniční | 1 | 1 |
| Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám | 197 | 376 |
| Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám do r.2008 | 1 225 | 919 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 26 979 | 26 618 |
|--|---------------|---------------|

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Ostatní provozní náklady | 1 187 | 1 114 |
| Odpis pohledávky - úmrtí nájemníků, apod. | 228 | 415 |
| Pojistné - majetku a zákonné úrazové | 357 | 378 |
| Náklady z krácení DPH koeficientem | 240 | 253 |
| Náklady na EXEKUCE, manka a škody | 340 | 66 |
| Smluvní úroky z prodlení, technické zhodnocení do 40.tis | 22 | 2 |

| | | |
|---------------------------------|------------|------------|
| Ostatní finanční náklady | 561 | 139 |
| Úroky z úvěru | 381 | 0 |
| Bankovní poplatky | 180 | 139 |

Odpisy majetku vycházejí z pořizovacích hodnot stanovených dle znaleckého posudku a zaregistrovaných v katastru nemovitostí.

Vzhledem ke skutečnosti, že daňové odpisy se značně liší od účetních odpisů, bylo nutno zaúčtovat odloženou daň. Daňové odpisy vycházejí ze zůstatkových cen majetku, který byl vložen, tzn. z cen, ve kterých byl majetek veden u Statutárního města Chomutov.

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Daň z příjmu z mimořádné činnosti | -3 717 | -3 595 |
| Odložená daň z příjmu | -3 717 | -3 595 |

2.2. Analýza výnosových položek

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč | Stav k 31.12.2011 v tis. Kč |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| VÝNOSY CELKEM | 54 480 | 46 242 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 53 505 | 42 825 |
| Ostatní provozní výnosy | 963 | 3 129 |
| Výnosové úroky | 12 | 288 |

Celkové výnosy CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s. činí celkem 54 480 tis. Kč za rok 2012, Oproti minulému roku je to o 8 238 tis více.

Výrazně se zvýšily výnosy z nájemného o 10 155 tis.Kč, uhrazené náklady soudních řízení o 189 tis.Kč. Naopak se snížily výnosové úroky o 276 tis.Kč, neboť byl zrušen termínový vklad a dále výnosy z nájemného do r.2008 o 2 740 tis.Kč (tato evidence je v současné době rozpracovaná a vzhledem k náročnosti bude stav výběru pohledávek k dispozici do konce května 2013).

Z toho:

| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 53 505 | 42 825 |
|---|---------------|---------------|
| Výnosy z nájemného za BYTY | 42 070 | 32 755 |
| Výnosy z nájemného za NEBYTY | 6 898 | 6 058 |
| Výnosy z veřejných nabídek, legalizace bytů | 2 138 | 1 607 |
| Odměna za správu bytového fondu Statutárního města Chomutov | 821 | 889 |
| Výběr za pronájem STA | 791 | 793 |
| Výběr za vodoměry | 228 | 219 |
| Ostatní výnosy -pronájem pozemku, reklama, antény, parkovné | 559 | 504 |

| Ostatní provozní výnosy | 963 | 3 129 |
|--|------------|--------------|
| Provize za kolky | 47 | 39 |
| Výběru postoupených pohledávek nad ocenění znalcem (do r.2008) | 0 | 2 740 |
| Plnění pojišťovny z pojistných událostí | 0 | 0 |
| Uhrazené náklady oprávněnému | 553 | 176 |
| Úroky a poplatky z prodlení | 363 | 174 |

| Výnosové úroky | 12 | 288 |
|--|-----------|------------|
| Úroky v bankách | 11 | 1 |
| Úroky v bankách z termínovaného vkladu | 1 | 287 |

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA

3.1. Výsledek hospodaření za celou organizaci

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|---|----------------------------------|
| VÝNOSY CELKEM | 54 480 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 53 505 |
| Ostatní provozní výnosy | 963 |
| Výnosové úroky | 12 |
| NÁKLADY CELKEM | 92 975 |
| Spotřeba materiálu a energie | 687 |
| Služby | 57 168 |
| Mzdové náklady | 2 925 |
| Odměny členům orgánů společnosti | 234 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 1 047 |
| Sociální náklady | 66 |
| Daně a poplatky | 2 121 |
| Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 26 979 |
| Ostatní provozní náklady | 1 187 |
| Ostatní finanční náklady | 561 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | -38 495 |
| Daň z příjmu z mimořádné činnosti | -3 717 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | -34 778 |

3.2. Výsledek hospodaření za správu společnosti úseku AS

Pro vlastní řízení a správu společnosti bylo vytvořeno středisko SPRÁVA AS, které sídlí v samostatné budově. Společnost zaměstnává celkem 8 zaměstnanců z toho 1 řídicího pracovníka. Všichni zaměstnanci pracují ve středisku SPRÁVA AS.

Činnost střediska je, kromě výnosů z veřejných nabídek volných bytů a z legalizace bytů, dále financována z výnosů pronájmů nebytových prostor v majetku společnosti.

Celkové náklady na provoz obsahují kromě mzdových nákladů a nákladů na provoz objektu správy také ostatní náklady související se zabezpečením správy bytového a nebytového fondu, které nelze rozklíčovat na ostatní střediska. Jedná se převážně o právní služby, služby výpočetní techniky, účetní, daňové a auditorské služby, poplatky soudní, odpisy pohledávek, náklady na exekuce, náklady DPH z krácení koeficientem, úroky z úvěru apod.

3.3. Výsledek hospodaření za provozní středisko 1 a středisko 2 úseku AS

U těchto středisek se účtuje pouze o výnosech z nájemného a o nákladech souvisejících s opravami a údržbou objektů ve správě střediska.

Středisko 1 :

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|----------------------------------|
| VÝNOSY CELKEM | 21 824 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 21 798 |
| Ostatní provozní výnosy | 26 |
| NÁKLADY CELKEM | 16 449 |
| Spotřeba materiálu | 8 |
| Spotřeba energie | 0 |
| Opravy a udržování | 15 116 |
| Služby | 1 320 |
| Ostatní provozní náklady | 1 |
| Ostatní finanční náklady | 4 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | 5 375 |

Středisko 2:

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|----------------------------------|
| VÝNOSY CELKEM | 28 199 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 28 199 |
| Ostatní provozní výnosy | 0 |
| NÁKLADY CELKEM | 26 291 |
| Spotřeba materiálu | 0 |
| Spotřeba energie | 0 |
| Opravy a udržování | 24 705 |
| Služby | 1 586 |
| Ostatní provozní náklady | 0 |
| Ostatní finanční náklady | 0 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | 1 908 |

3.4. Výsledek hospodaření za provozní středisko 4 a středisko 5 úseku MĚSTO

Z původního počtu 531 spravovaných jednotek v majetku SMCH k 01.01.2009 zůstalo k 31.12.2012 297 bytů a 16 nebytových prostorů.

Souhrn bytů a nebytových prostor ve správě společnosti k 31.12.2012:

| Struktura | ve vlastnictví města |
|-------------------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2012 |
| Bytové jednotky | 297 |
| Nebytové prostory | 16 |
| Celkem | 313 |

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|----------------------------|
| VÝNOSY CELKEM | 7 680 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 7 680 |
| NÁKLADY CELKEM | 7 141 |
| Spotřeba materiálu a energie | 0 |
| Služby | 7 013 |
| Daně a poplatky | 128 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | 539 |

Hospodářský výsledek tohoto úseku za rok 2012 je kladný ve výši 539 tis. Kč

Celkový zisk lze přičíst zvýšením výnosům z nájemného za BYTY

Celkové výnosy činí celkem 7 680 tis. Kč za rok 2012 a jsou vyšší oproti minulému roku o 557 tis. Kč (rozdíl je zejména ve vyšších výnosech z nájemného za BYTY o 682 tis.Kč a za pronájem plochy MERKUR o 16 tis.Kč). Pokles u nebytových prostor je dán tím, že byly převedeny do AS.

Jsou zde zaúčtovány tyto položky :

| | |
|---|--------------|
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 7 680 |
| Výnosy z nájemného za BYTY | 6 019 |
| Výnosy z nájemného za NEBYTY | 1 090 |
| Výběr za pronájem STA od nájemníků | 66 |
| Výběr za vodoměry od nájemníků | 59 |
| Výběr za úklid MERKUR | 74 |
| Výběr za pronájem plochy MERKUR | 368 |
| Ostatní výnosy | 4 |

Celkové náklady činí 7 141 tis. Kč za rok 2012 a jsou vyšší oproti minulému roku o 1 599 tis.Kč (rozdíl je zejména ve vyšších nákladech na opravy dle plánu o 1 695 tis.Kč)

Jsou zde zaúčtovány tyto položky:

| | |
|---|----------|
| Spotřeba materiálu a energie | 0 |
| spotřeba energie za neobsazené prostory | 0 |

| | |
|---|--------------|
| Služby | 7 013 |
| Mandátní odměna za správu | 821 |
| Za ostrahu | 1 062 |
| Za poštovní služby | 27 |
| Za ostatní služby - mimosoudní výběr nájemného | 0 |
| Za ostatní služby - inzeráty,program DES, školení bezpečnosti | 65 |
| Za právní služby spojené s vymáháním dluhů na nájemném | 704 |
| Opravy dle plánu | 2 060 |
| Opravy mimo plán | 990 |
| Revize | 263 |
| Opravy realizované svépomocí | 257 |
| Ostatní opravy-údržba STA,zabezpeč.systemu,deratizace | 301 |
| Fond oprav u SVJ | 463 |

| | |
|--|------------|
| Daně a poplatky | 128 |
| Soudní poplatky,kolky,ověření listin spojené s vymáháním dluhů | 128 |

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTEM

4.1. Úsek AS

Při sestavování návrhu rozpočtu pro rok 2012 bylo počítáno s vyšším procentem nevýběru nájemného z důvodu zvyšování nájemného; dále jsou vyšší výnosy z legalizací nájmu bytů a poplatků z veřejných nabídek.

Zvýšené náklady u služeb jsou zapříčiněny rozsáhlejšími akcemi ve II. pololetí 2012, a to rekonstrukce výtahů a výměna oken – náklady cca 7 mil. Kč, které nebyly čerpány z úvěru.

V opravách dle plánu došlo ke zvýšení především nutností rekonstrukcí rozvodů el.energie ve společných prostorách domů, které představují částku 1,7 mil Kč; dále opravy komínů – 422 tis. Kč, opravy střech – 580 tis. Kč, čištění půd od holubinců v nákladech 200 tis. Kč a v neposlední řadě bylo zahájeno malování společných prostor, kdy dle plánu bylo toto malování zrealizováno nákladem 645 tis. Kč.

Po výměně oken za plastová dochází k situaci, že nájemci mnohdy neumí tato okna řádně používat a ve větší míře dochází k výskytu plísní v bytech. Opatření k likvidaci těchto plísní byla provedena v nákladech cca 542 tis. Kč. To je jen výčet některých akcí, zrealizovaných dle schválených měsíčních plánů oprav.

Dále je nutné realizovat opravy mimo plán, tzv. havarijní a neodkladné opravy, mezi něž můžeme řadit i výměny plynospotřebičů, a to topidel, ohřivačů vody a kotlů, a rovněž el. bojlerů na ohřev vody – tyto spotřebiče byly vyměněny celkovými náklady 1,350 mil. Kč. Rovněž bylo prováděno malování společných prostor mimo plán, a to na základě schváleného seznamu. Toto malování bylo v roce 2012 zrealizováno celkovými náklady 700 tis. Kč.

Na základě krádeží poklopů u kanálů bylo nezbytné zajistit z důvodu bezpečnosti občanů osazení nových poklopů, což bylo zajištěno náklady 115 tis. Kč. Dále byla provedena opatření proti vnikání cizích osob do domů, a to zamřížováním sklepních oken v celkových nákladech 68 tis.

| Ukazatel | skutečnost | rozpočet | % plnění |
|---|----------------|---------------|---------------|
| VÝNOSY CELKEM | 54 480 | 50 040 | 108,87 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 53 505 | 46 651 | 114,69 |
| Ostatní provozní výnosy | 963 | 3 385 | 28,45 |
| Výnosové úroky | 12 | 4 | 300,00 |
| NÁKLADY CELKEM | 92 975 | 50 040 | 185,80 |
| Spotřeba materiálu a energie | 687 | 900 | 76,33 |
| Opravy a udržování dle plánu | 14 198 | 10 300 | 137,84 |
| Opravy a udržování mimo plán | 9 646 | 3 000 | 321,53 |
| Ostatní opravy a revize | 16 337 | 8 175 | 199,84 |
| Služby mimo oprav | 16 987 | 12 770 | 133,02 |
| Mzdové náklady | 2 925 | 4 459 | 65,60 |
| Odměny členům orgánů společnosti | 234 | 319 | 73,35 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 1 047 | 780 | 134,23 |
| Sociální náklady | 66 | 76 | 86,84 |
| Daně a poplatky | 2 121 | 2 068 | 102,56 |
| Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 26 979 | 0 | 0,00 |
| Ostatní provozní náklady | 1 187 | 1 209 | 98,18 |
| Ostatní finanční náklady | 561 | 5 984 | 9,38 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | -38 495 | 0 | 0,00 |
| Daň z příjmu z mimořádné činnosti | -3 717 | | 0,00 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | -34 778 | 0 | 0,00 |

4.2. Úsek MĚSTO

| Ukazatel | skutečnost | rozpočet | % plnění |
|--|--------------|--------------|---------------|
| VÝNOSY CELKEM | 7 680 | 9 160 | 83,84 |
| Tržby za nájemné BYTY | 6 019 | 7 280 | 82,68 |
| Tržby za nájemné NEBYTY | 1 090 | 1 300 | 83,85 |
| Tržby za pronájem ploch | 368 | 400 | 92,00 |
| Ostatní výnosy | 203 | 180 | 112,78 |
| NÁKLADY CELKEM | 7 141 | 7 100 | 100,58 |
| Spotřeba materiálu a energie | 0 | 0 | 0,00 |
| Opravy a udržování dle plánu | 2 060 | 1 000 | 206,00 |
| Opravy a udržování mimo plán | 990 | 2 170 | 45,62 |
| Ostatní opravy a revize | 1 284 | 1 630 | 78,77 |
| Služby | 2 679 | 2 255 | 118,80 |
| Ostatní finanční náklady | 128 | 45 | 284,44 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | 539 | 2 060 | 26,17 |

5. ROZVAHA**5.1. Aktiva**

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|---------------------------------------|----------------------------------|
| AKTIVA CELKEM | 870 246 |
| Pohledávky za upsaný základní kapitál | |
| Stálá aktiva - dlouhodobý majetek | 802 522 |
| Oběžná aktiva - zásoby | 0 |
| - krátkodobé pohledávky | 64 246 |
| - krátkodobý finanční majetek | 3 463 |
| Časové rozlišení | 15 |

Celkový objem aktiv k 31. 12. 2012 v položce netto činí 870 246 tis. Kč.

Stálá aktiva – dlouhodobý majetek - viz bod 8.Stálá aktiva

| | |
|--|----------------|
| Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek | 802 522 |
| Pozemky | 76 475 |
| Stavby | 725 868 |
| Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 179 |

Dlouhodobý majetek je veden v samostatné evidenci majetku. Majetek je zaříděn do odpisových skupin, účetně je odepisován lineárně, daňově je odepisován rovnoměrně dle zákona daně z příjmů.

Oběžná aktiva – zásoby . V letošním roce společnost nevykazuje žádné materiálové zásoby.

| | |
|-------------------------------|----------|
| Oběžná aktiva - Zásoby | 0 |
| Materiál | 0 |

Oběžná aktiva – krátkodobé pohledávky - viz bod 7.1 Pohledávky

Oběžná aktiva – krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v pokladně a na účtech v bankách.

Finanční prostředky oproti minulému roku klesly o 3 551 tis. Kč.

Hlavní příčinou je zrušení termínovaného vkladu a jeho použití na financování zvýšených oprav.

| | |
|--|--------------|
| Oběžná aktiva - Krátkodobý finanční majetek | 3 463 |
| Peníze | 96 |
| Účty v bankách | 3 367 |

Časové rozlišení - tvoří náklady v letošním roce uhrazené v roce příštím.(doména www, licence software, pojištění majetku)

| | |
|-------------------------|-----------|
| Časové rozlišení | 15 |
| Náklady příštích období | 15 |
| Příjmy příštích období | 0 |

5.2. Pasiva

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|----------------------------------|
| PASIVA CELKEM | 870 246 |
| Vlastní kapitál | 707 030 |
| z toho -Základní kapitál | 921 900 |
| Změna základního kapitálu | 0 |
| Kapitálové fondy | 110 |
| Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku | 227 |
| Výsledek hospodaření minulých let | -180 429 |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | -34 778 |
| Cizí zdroje | 162 950 |
| z toho - Dlouhodobé závazky | 92 807 |
| Krátkodobé závazky | 44 491 |
| Bankovní úvěry a výpomoci | 25 652 |
| Časové rozlišení | 266 |

Celkový objem pasiv k 31. 12. 2012 činí 870 246 tis. Kč.

Z toho vlastní kapitál činí 707 030 tis. Kč

Základní kapitál ve výši 921 900 tis. Kč tvoří 9 219 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč.

V letošním roce byl navýšen o 20 700 tis. (vklad nemovitostí – budov a pozemků) – upsání 207 akcií

| | |
|---------------------------|----------------|
| Základní kapitál | 921 900 |
| Základní kapitál | 921 900 |
| Změny základního kapitálu | 0 |

V letošním roce společnost dostala nepeněžní dar od Sociálních služeb Chomutov, příspěvkové organizace ve výši 110 tis. Kč. Jednalo se o vybavení „bytů na půl cesty“ použitým nábytkem v domě čp. 4597 v ulici Jiráskova.

| | |
|--------------------------|------------|
| Kapitálové fondy | 110 |
| Ostatní kapitálové fondy | 110 |

Dále byl navýšen zákonný rezervní fond o 26 tis. Kč (emisní ážio - rozdíl mezi oceněným nepeněžním vkladem ve výši 20 726 tis. Kč a upsanými akciemi 207 x 100 tis. Kč).

| | |
|---|------------|
| Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku | 227 |
| Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond | 227 |

Neuhrazenou ztráta z minulých let ve výši 180 429 tis. Kč tvoří ztráta za rok 2008 ve výši 202 tis. Kč, ztráta za rok 2009 ve výši 14 245 tis. Kč, ztráta za rok 2010 ve výši 31 415 tis. Kč, ztráta za rok 2011 ve výši 25 104 tis. Kč, odložená daň z rozdílu mezi účetními a daňovými odpisy u budov ve výši 109 462 tis. Kč.

| | |
|--|-----------------|
| Výsledek hospodaření minulých let | -180 429 |
| Neuhrazená ztráta minulých let | -70 967 |
| Odložená daň | -109 462 |

| | |
|---|----------------|
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | -34 778 |
|---|----------------|

Záporný výsledek hospodaření běžného účetního období ve výši -34 778 tis. Kč tvoří hlavně ztráta, která vznikla díky odpisům majetku ve výši 26 979 tis. Kč a odložené daní vypočtené za rok 2012 ve výši -3 717 tis. Kč.

Bez těchto částek by byl hospodářský výsledek za rok 2012 záporný ve výši 4 082 tis. Kč

Tento záporný výsledek je způsoben již započatými splátkami úvěru a úhradou DPH, jako příslušenství k platbám, které byly zaplacený z tohoto úvěru. Toto čerpání bylo zajištěno z rezervních finančních prostředků, nikoliv z výnosů v roce 2012.

Závazky - viz bod 7.2 Závazky

Bankovní úvěry a výpomoci

Bankovní úvěr do výše 30 000 tis. Kč u Komerční banky byl použit na rekonstrukci výtahů a výměnu oken.

Úvěr byl k 31.12.2012 plně vyčerpán.

Pravidelnými měsíčními splátkami bylo k 31.12.2012 splaceno 4 348 tis. Kč a zbývá uhradit 25 652 tis. Kč

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|----------------------------------|-------------------------------|
| Bankovní úvěry a výpomoci | 25 652 |
| Dlouhodobý bankovní úvěr | 25 652 |

Časové rozlišení ve výši 266 tis. Kč tvoří převážně vyúčtování energií za rok 2012 fakturami došlými v roce 2013.

| | |
|-------------------------|------------|
| Časové rozlišení | 266 |
| Výdaje příštích období | 266 |

6. VÝKAZ CASH FLOW

Stav finančních prostředků se snížil oproti minulému roku o 3 550 tis. Kč

Hlavní příčinou tohoto poklesu je technické zhodnocení majetku o 23 153 tis. Kč na jedné straně a čerpání úvěru na toto technické zhodnocení majetku jen o 19 410 tis. Kč na straně druhé. Rozdíl 3 753 tis. Kč společnost kryla ze svých finančních prostředků na provozním účtu.

| Označení | TEXT | skutečnost v účetním období |
|--|--|--------------------------------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 7 014 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost) | | |
| Z. | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | -38 495 |
| A. 1 | Úpravy o nepeněžní operace | 27 348 |
| A. 1 1 | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku | 26 979 |
| A. 1 2 | Změna stavu opravných položek, rezerv | 0 |
| A. 1 3 | Zisk z prodeje stálých aktiv | 0 |
| A. 1 4 | Výnosy z dividend a podílů na zisku | 0 |
| A. 1 5 | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | 369 |
| A. 1 6 | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | 0 |
| A. * | Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami | -11 147 |
| A. 2 | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | 11 599 |
| A. 2 1 | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv | -21 495 |
| A. 2 2 | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv | 33 094 |
| A. 2 3 | Změna stavu zásob | 0 |

| | | |
|---|--|----------------|
| A. 2 4 | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | 0 |
| A. ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | 452 |
| A. 3 | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | -381 |
| A. 4 | Přijaté úroky | 12 |
| A. 5 | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | 0 |
| A. 6 | Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů | 0 |
| A. 7 | Přijaté dividendy a podíly na zisku | 0 |
| A. *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 83 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | |
| B. 1 | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -43 879 |
| B. 2 | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 0 |
| B. 3 | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | 0 |
| B. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -43 879 |
| Peněžní toky z finančních činností | | |
| C. 1 | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků | 19 410 |
| C. 2 | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty | 20 836 |
| C. 2 1 | Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd. | 20 700 |
| C. 2 2 | Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům | 0 |
| C. 2 3 | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | 110 |
| C. 2 4 | Úhrada ztráty společníky | 0 |
| C. 2 5 | Přímé platby na vrub fondů | 26 |
| C. 2 6 | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně | 0 |
| C. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 40 246 |
| F. | Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků | -3 550 |
| R. | Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období | 3 464 |

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1. Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky - společnost nemá žádné dlouhodobé pohledávky.

Krátkodobé pohledávky - se zvýšily oproti minulému roku o 21 499 tis Kč, neboť podstatná část jejich vyúčtování proběhne v květnu 2013.

Podstatnou a největší část tvoří zatím nevyúčtované zálohy na služby od nájemníků ve výši 31 805 tis. Kč

Další největší část tvoří znalec oceněné pohledávky ve výši 15 052 tis.Kč za nedobytné pohledávky od nájemníků z minulých let – jako nepeněžní vklad Statutárního města Chomutov.

Jedná se o nepeněžitý vklad jediného akcionáře vložený formou pohledávek 5.404 spisů v nominální hodnotě 152.107.735,23 Kč oceněných soudním znalcem na hodnotu 20.264.000,- Kč v roce 2009.

V letošním roce byla původní částka 20 264 tis.Kč zatím snížena o 225 tis.Kč z důvodu promlčení nebo úmrtí nájemníků.

Evidence výběr těchto pohledávek je administrativně náročná a výše výběru bude známa až v 5/2013.

| POHLEDÁVKY do r. 2008 | Stav k 1.1.2012 v tis.Kč | Vklad k 31.12.2012 v tis.Kč | Výběr k 31.12.2012 v tis.Kč | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| Pohledávky oceněné znalcem - nepeněžitý vklad SMCH | 15 052 | 0 | 225 | 14 826 |
| Pohledávky oceněné znalcem - výběr nad ocenění | 6 139 | 0 | 0 | 6 139 |

Pohledávky za odběrateli se zvýšily o 248 tis. Kč. Jedná se o pohledávky ve výši 730 tis. Kč z roku 2012 splatné v roce 2013 a postoupenou pohledávku ze SMCH z roku 2008 za nájemníky ve výši 54 tis. Kč.

Pohledávky za městem za vydané faktury na svépomoc a volné prostory v SVJ ve výši 29 tis.Kč. a faktury na zaplacené energie a služby na provoz bytů STMCH ve výši -121 tis.Kč (přeplatky dosud nevyúčtované).

Součástí krátkodobých pohledávek jsou i zálohy na energie poskytnuté dodavatelům ve výši 848 tis. Kč. (v majetku CHB 748 tis. Kč a v majetku města 100 tis.Kč) a dále zálohy na opravy majetku ve výši 922 tis.Kč.(jsou nižší o 5 959 tis. Kč oproti loňsku – došlo k vyúčtování zálohy na výtahy)

Poskytnuté zálohy na FO SVJ ve výši 1 134 tis Kč jsou vyšší, protože jejich vyúčtování proběhne v 5/2013.

Jiné pohledávky tvoří uhrazené nedoplatky na nájemném před rokem 2008 ve výši -6 927 tis Kč a dluh na nájemném před rokem 2008 ve výši 1 012 tis Kč, kdy jejich vyúčtování proběhne v 5/2013.

Dluh na nájemném od roku 2009 v majetku CHB činí 12 259 tis. Kč a v majetku města 3 571 tis. Kč a jejich vyúčtování proběhne v květnu 2013.

Nedoplatky na vyúčtování služeb od SVJ jsou zatím nulové, protože k jejich vyúčtování dojde v 5/2013.

Dále pak pohledávky za inkaso-nájemné za prosinec 2012 zaplacené v lednu 2013 jsou v majetku CHB ve výši 4 083 tis. Kč a v majetku města 0 tis.Kč.

Celkově pohledávky na nájemném oproti minulému roku se zvýšily o 3 848 tis. Kč.

(nájemníci CHB o 3 212 tis.Kč a nájemníci města o 636 tis.Kč)

Další část pohledávek jsou pohledávky za vydané faktury STCHM ve výši 23 tis.Kč uhrazené v lednu 2013

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|---|-------------------------------|
| Oběžná aktiva - Krátkodobé pohledávky | 64 246 |
| Pohledávky za odběrateli | 730 |
| postoupená z r.2008 městem | 54 |
| Pohledávky do r.2008 oceněné znalcem-nepeněžitý vklad města | 14 826 |
| Pohledávky za městem na přefakturaci oprav a služeb | -2 |
| Pohledávky za městem na svépomoc a volné prostory v SVJ | 29 |
| Pohledávky za městem na energie v majetku města | -121 |
| Pohledávky k vyúčtování za dodavateli energií | 31 805 |
| Poskytnuté zálohy na výtahy, audit a opravy majetku | 922 |
| Poskytnuté zálohy na energie v majetku CHB | 748 |
| Poskytnuté zálohy na energie v majetku města | 100 |
| Poskytnuté zálohy na FO SVJ | 1 134 |
| Jiné pohledávky-uhrazené nedoplatky na nájemném před r.2008 | -6 927 |
| Jiné pohledávky-dluh na nájemném do r.2008 | 1 012 |
| nedoplatky na vyúčtování služeb v SVJ v maj.CHB | 0 |
| nedoplatky na vyúčtování služeb v SVJ v maj.města | 0 |
| dluh na nájemném po r.2008 v maj.CHB | 12 259 |
| dluh na nájemném po r.2008 v maj.města | 3 571 |
| inkaso-nájemné zaplacené v 1/2013 v maj.CHB | 4 083 |
| inkaso-nájemné zaplacené v 1/2013 v maj.města | 0 |
| Pohledávka za faktury vydané městem | 23 |
| Dohadný účet | 0 |

7.1. Závazky

Dlouhodobé závazky - tvoří jen odložený daňový závazek ve výši 92 807 tis.Kč

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|-------------------------------|
| Dlouhodobé závazky | 92 807 |
| Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek | 92 807 |

Krátkodobé závazky - se zvýšily oproti minulému roku o 34 788 tis Kč, neboť podstatná část jejich vyúčtování proběhne v květnu 2013.

Podstatnou část krátkodobých závazků tvoří vybrané zálohy na služby od nájemníků za rok 2012 ve výši 38 817 tis.Kč (vyúčtování bude provedeno do konce květnu 2013) a zaplacené zálohy na služby od SVJ ve výši -2 053 tis.Kč.

Krátkodobé závazky tvoří závazky za dodavateli splatné v roce 2013 ve výši 4 303 tis. Kč, kauce na vydražené bytové prostory ve výši 671 tis.Kč a nebytové prostory ve výši 504 tis.Kč, nevyplacené mzdy za 12/2012 ve výši 141 tis. Kč, nevyplacené odměny statutárním orgánům ve výši 13 tis.Kč,

odvod z mezd sociálním a zdravotním pojišťovným ve výši 87 tis. Kč, daň ze mzdy a DPH ve výši 583 tis. Kč, zákonné pojištění ve výši 4 tis. Kč – vše za 12/2012 splatné v lednu 2013.

Závazky ve výši 242 tis. Kč představují uzavřené dohody o vzájemném zápočtu vynaložených nákladů na zhodnocení pronajatého majetku oproti nájemnému.

Dále je zde vybrané nájemné městských bytů a nebytů ve výši 1 058 tis. Kč a paušální poplatky ve výši 59 tis. Kč nepřeposlané SMCH.

Přeplatky na nájemném a službách za městské byty a byty v majetku CHB jsou zatím nulové, protože vyúčtování proběhne do konce května 2013. Ostatní závazky jsou ve výši 62 tis. Kč. (47 tis. Kč činí předfakturace nákladů nájemcům bytů SMCH a 15 tis. Kč činí odhad spotřeby nevyfakturované elektřiny na správě AS.)

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč |
|--|-------------------------------|
| Krátkodobé závazky | 44 491 |
| Krátkodobé závazky - za dodavateli | 4 303 |
| kauce za pronájem bytů | 671 |
| kauce za pronájem nebytových prostor | 504 |
| nevyplacené mzdy zaměstnancům | 141 |
| odměny statutárním orgánům | 13 |
| sociální a zdravotní pojištění | 87 |
| daň ze mzdy a DPH | 583 |
| zaměstnanců | |
| zákonné úrazové pojištění | 4 |
| nebytů | |
| dohody o vzájemném zápočtu bytů a | 242 |
| městu (paušální poplatky- | |
| STA, vodoměry, úklid) | 59 |
| CHB | |
| přeplatky na nájemném z vyúčtování - | 0 |
| nepřeposlané nájemné městských bytů a nebytů | 1 058 |
| vybrané zálohy na služby od nájemníků | 38 817 |
| ostatní závazky | 0 |
| zaplacené zálohy na služby do SVJ | -2 053 |
| město | |
| přeplatky na nájemném z vyúčtování - | 0 |
| SMCH | |
| předfakturace nákladů nájemcům bytů | 47 |
| elektřiny | |
| odhad spotřeby nevyfakturované | 15 |

8. STÁLÁ AKTIVA

Stálá aktiva tvoří pouze dlouhodobý hmotný majetek - pozemky, stavby a samostatné movité věci. Dlouhodobý hmotný majetek je veden v samostatné evidenci majetku a je pravidelně inventován. Majetek je zaříděn do odpisových skupin, účetně je odepisován lineárně, daňově je odepisován rovnoměrně dle zákona daně z příjmů.

Společnost vlastní 255 pozemků, 102 staveb, 50 bytových jednotek v SVJ. a 10 movitých věcí – osobní auto, výpočetní technika, zabezpečovací zařízení, apod.

Stavby mají charakter bytových a nebytových prostor. Pozemky jsou převážně pod stavbami a v okolí staveb. Jedná se o zastavěné plochy, ostatní plochy, a zahrady v katastrálním území města Chomutov.

Stavby jsou podle charakteru odepisovány po dobu 30 nebo 50 let, ostatní je odepisováno po dobu 3 nebo 5 let. Ve stavebních objektech je 1.351 bytových jednotek a 78 nebytových prostor.

Samostatné movité věci jsou používány pro potřeby správy.

V roce 2012 došlo k navýšení dlouhodobého hmotného majetku v celkové hodnotě 43 879 tis.Kč.

Jednalo se o 2 domy na Náměstí 1.Máje č.p. 12 a 13 a o Objekty na tzv. Kruháku v Chomutově v celkové hodnotě 10 113 tis.Kč a dále o technické zhodnocení domu Palackého č.p. 3947-3952, 3993-3997, 4089-4090, 4445-4449 a domu v ul.5.května č.p. 3705-3706 o celkové částce 23 153 tis.kč – rekonstrukce výtahů. Současně byly převedeny pozemky z SMCH v celkové hodnotě 10 613 tis.Kč Jedná se o pozemky pod převedenými budovami a dále o pozemky přiléhající ke stávajícím budovám v majetku CHB.

Navýšení majetku bylo provedeno vkladem jediného akcionáře STMCH a upsáním 207 akcií a zhodnocení bylo provedeno z vlastních finančních prostředků.

| | Brutto | Korekce | Netto |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek | 907 535 | 105 013 | 802 522 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 | 0 |
| Zřizovací výdaje | | | |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | | | |
| Software | | | |
| Ocenitelná práva | | | |
| Goodwil | | | |
| Jiný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 907 535 | 105 013 | 802 522 |
| Pozemky | 76 475 | 0 | 76475 |
| Stavby | 830 686 | 104 818 | 725868 |
| Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 374 | 195 | 179 |
| Pěstitelské celky trvalých porostů | | | |
| Základní stádo a tažná zvířata | | | |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | | | |
| Dlouhodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 |
| Podíly v ovládaných a řízených osobách | | | |
| Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | | | |
| Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | | | |
| Půjčky a úvěry osobám pod podstatným vlivem | | | |
| Jiný dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | | | |

TEPLO Chomutov, s.r.o., Chomutov



| Organizace | TEPLO Chomutov, s.r.o., Jakoubka ze Stříbra 112,113, 430 01 Chomutov | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|------------|----------------------------|-------------|------------|----------------------------|-------------|------------|---------------------|----------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| Druhy příjmů (výnosů) | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 6 600 | 0 | 0 | 6 656 | 0 | 0 | 6 540 | 0 | 0 | | |
| z toho: pronájem (602-0.) | 6 400 | 0 | 0 | 6 433 | 0 | 0 | 6 340 | 0 | 0 | | |
| tržby za služby (602-1.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| vstupné (602-30) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| stravné, pobytné (602-4.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| prodej (601+604+65.) | 200 | 0 | 0 | 223 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 1 600 | 0 | 0 | 1 570 | 0 | 0 | 1 551 | 0 | 0 | | |
| spotřeba materiálů - 501 | 70 | 0 | 0 | 83 | 0 | 0 | 73 | 0 | 0 | | |
| spotřeba energie - 502 | 10 | 0 | 0 | 9 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | | |
| opravy a údržba - 511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| ostatní služby - 518 | 430 | 0 | 0 | 429 | 0 | 0 | 431 | 0 | 0 | | |
| osobní náklady (521,524,525) | 650 | 0 | 0 | 649 | 0 | 0 | 601 | 0 | 0 | | |
| odpisy HIM - 551 | 60 | 0 | 0 | 50 | 0 | 0 | 37 | 0 | 0 | | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| ostatní náklady (512,527,54.,59.) | 380 | 0 | 0 | 350 | 0 | 0 | 401 | 0 | 0 | | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 5 000 | 0,0 | 0,0 | 5 086 | 0,0 | 0,0 | 4 989 | 0,0 | 0,0 | | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Náklady | Výnosy | Rozdil | Náklady | Výnosy | Rozdil | Náklady | Výnosy | Rozdil | % nákladů | % výnosů |
|---|---------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|--------|-----------|----------|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Komentář | | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|----|---|----|---|----|---|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | | 30 | | 30 | | 30 | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | | |
|---|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdil |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Celkem | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |

Zpracoval: Ing. Alois Ovesný
V Chomutově, dne: 29.3.2013

Ing. Šebesta
(podpis ředitele organizace)

(razítko)

Zhodnocení ekonomické situace společnosti Teplo Chomutov

Hospodaření společnosti skončilo v roce 2012 účetním ziskem 5.086 tis. Kč. Společnost na základě nájemní smlouvy na podnik inkasovala čisté nájemné ve výši 6.433 tis. Kč.

KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.**VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012****1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU**

| | |
|-------------------------------|--|
| Název účetní jednotky: | KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. |
| IČO: | 47 30 80 95 |
| Sídlo: | Chomutov, Boženy Němcové 552/32 |
| Právní forma: | Společnost s ručením omezeným |
| Datum vzniku: | 4. 12. 1992 |
| | Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, odd. C, vložka 3466 |

Předmět podnikání:

- poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti tělesné výchovy a sportu
- masérské, rekondiční a regenerační služby
- provozování solárií
- hostinská činnost
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Základní kapitál:

Základní kapitál obchodní společnosti činí 1 140 00,- Kč s tímto podílem společníků:
Statutární město Chomutov 100 %

Výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

Statutární město Chomutov, Identifikační číslo: 00 26 18 91
Chomutov, Zborovská 4602
Vklad: 1 140 000 Kč, tj. 100 % základního kapitálu
Splaceno: 100 %

Organizační struktura podniku:

Společnost je členěna na hospodářská střediska kultury, sportu a správy společnosti. Základními středisky společnosti jsou Zimní stadion, Sportovní hala, Sportovní areál Tomáše ze Štítného, Skatepark, Letní stadion, Letní stadion s tréninkovým zázemím, Kamencové jezero, Golf club, Městské lázně, Oddychové a relaxační centrum, Kulturně společenské centrum, Městské divadlo a Letní kino.

Organizační schéma společnosti:

Valná hromada tvořena Radou Města Chomutov, dozorčí rada, jednatel společnosti, úsek ekonomický a obchodní, úsek technický, vedoucí hospodářských středisek.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. předkládá následující zprávu dokumentující hospodaření společnosti za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012. Zpráva obsahuje přehled dosažených ekonomických výsledků včetně faktorů na ně působících.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2012 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZejícího období

V období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 vytvořila společnost zisk ve výši 2 555 tis. Kč. Z výše uvedené tabulky je patrný meziroční nárůst nákladů o 2,94 %. Naopak pozitivní trend je u vlastních výnosů, které ve srovnání s rokem 2011 zaznamenaly mírný nárůst o 1,64 %.

| Údaje jsou uvedeny v tis. Kč | Běžné období | Minulé období | Rozdíl | |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | absolutní | v % |
| VÝNOSY CELKEM | 79 762 | 72 732 | 7 030 | 109,66 |
| Vlastní výnosy | 30 182 | 29 694 | 488 | 101,64 |
| Dotace | 49 580 | 43 038 | 6 542 | 115,20 |
| z toho: | | | | |
| ▪ provozní dotace | 47 500 | 40 054 | 7 446 | 118,59 |
| ▪ dotace projekt OPLZZ | 1 280 | 2 634 | -1 354 | 48,59 |
| ▪ dotace ostatní | 800 | 350 | 450 | 228,57 |
| NÁKLADY CELKEM | 77 207 | 75 005 | 2 202 | 102,94 |

Podrobnější členění položek, které ovlivňují hospodářský výsledek za uvedené období, je obsahem následujícího rozboru jednotlivých nákladových a výnosových účtů. Detailnější rozpis meziročního vývoje nákladů a výnosů v členění na základní položky je uveden v příloze č. 1. Hodnoceny jsou položky, které vykazují meziroční nárůst u nákladů nad 30 tis. Kč a u výnosů pokles pod 30 tis. Kč.

2.1 Analýza nákladových položek

Hodnotově nejvýznamnější položkou vykazující meziroční nárůst 2 620 tis. Kč je spotřeba elektrické energie. U této položky byl zaznamenán nejvyšší nárůst na novém Zimním stadionu, kde spotřeba za období leden až prosinec činí 8 240 tis. Kč. Porovnání spotřeby elektrické energie v tis. Kč starého a nového Zimního stadionu je uvedeno v následující tabulce.

| Elektrická energie | Běžné období | Minulé období | Rozdíl | Poznámka |
|--------------------|--------------|---------------|--------------|---|
| Starý ZS | 0 | 678 | -678 | Provoz od 1. 1. do 31. 3. 11 |
| Nový ZS | 8 240 | 5 623 | 2 617 | 1. 1. - 31. 12. 11, plný provoz zahájen v 08/11 |
| Celkem | 8 240 | 6 301 | 1 939 | |

Podrobné meziroční srovnání spotřeby energií po jednotlivých provozech je uvedeno v příloze č. 2.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Meziročně vzrostly náklady u položky spotřeba paliva a plynů v lahvích a motorových olejů o částku 127 tis. Kč, tyto náklady jsou zapříčiněny vyšší spotřebou pohonného propanu do rolby z důvodu dvou ledových ploch (+83) a motorovým olejem do agregátu, který slouží jako zálohový zdroj v případě výpadku energie (+44).

U položky ochranné pracovní pomůcky došlo k navýšení oproti minulému období o částku 42 tis. Kč, důvodem bylo vybavení zaměstnanců ochrannými pracovními pomůckami v rámci otevření Oddychového a relaxačního centra.

Zvýšené náklady na propagační materiál o částku 119 tis. Kč byly ovlivněny provozem Kulturně společenského centra (+62) a konáním festivalu Otevřeno (+17). V rámci realizace projektu Bazén plný zábavy byl pořízen propagační materiál (+27), který byl hrazen z dotace Ústeckého kraje.

Meziročně vzrostly náklady u položky spotřeba vody o částku 109 tis. Kč. Navýšení bylo především ovlivněno výstavbou Letního stadionu s tréninkovým zázemím. Náklady spojené s výstavbou jmenovaného areálu byly následně přeúčtovány Statutárnímu městu Chomutov v celkové výši 170 tis. Kč a jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce přeúčtování vodného a stočného, viz strana číslo 12.

U položky prodané zboží – občerstvení došlo k navýšení oproti minulému období o částku 187 tis. Kč, důvodem bylo zahájení provozu rychlého občerstvení v Oddychovém a relaxačním centru. Náklady spojené s nákupem zboží jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce tržby za zboží, viz strana číslo 12.

Zvýšené náklady na opravy a udržování majetku o částku 381 tis. Kč byly především ovlivněny výměnou izolačních tónovacích skel u recepce ve Sportovní hale (+40), opravou rolby Zamboni (+43), výměnou oleje v kompresorech na Zimním stadionu (+47), výměnou válce do kopírovacího stroje (+17), údržbou sportoviště Letního stadionu s tréninkovým zázemím (+137) a výměnou lamp do promítaček v kině Svět (+139).

Meziročně vzrostly náklady u položky stočné o částku 119 tis. Kč. Zvýšené náklady byly ovlivněny výstavbou Letního stadionu s tréninkovým zázemím. Náklady spojené s výstavbou jmenovaného areálu byly následně přeúčtovány Statutárnímu městu Chomutov v celkové výši 117 tis. Kč a jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce přeúčtování vodného a stočného, viz strana číslo 12.

U položky honoráře, tantiémy a pořadatelská služba došlo k navýšení oproti minulému období o částku 339 tis. Kč, důvodem bylo organizační zajištění akcí na klíč ze strany společnosti, konání festivalu Otevřeno a realizace projektu Bazén plný zábavy. Náklady spojené s těmito akcemi jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce ostatní služby, viz strana číslo 11.

Meziročně vzrostly náklady u položky zprostředkovatelské služby o částku 71 tis. Kč. Navýšení bylo především ovlivněno využíváním prodejní sítě Ticketstream s.r.o. (+66), Sodexo Pass Česká republika a.s. a LE CHEQUE DEJEUNER s.r.o. (+5).

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky půjčovné filmů o 1 397 tis. Kč. Hlavním důvodem navýšení je otevření kina Svět (dva promítací sály), kde díky nové technologii je možné promítat filmy v té nejlepší kvalitě, která je ze strany distributora promítnuta do ceny za zapůjčení filmů. Naopak pozitivní trend je u výnosů ze vstupného na filmová představení, které jsou oproti minulému období vyšší o 2 879 tis. Kč.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Meziročně se zvýšil náklad u položky revize o částku 76 tis. Kč. Byla provedena revize sprinklerového hasicího zařízení (+48) a revize požárně bezpečnostního zařízení ventilátorů a kouřových zábran (+59) na Zimním stadionu.

U položky konzultační činnost došlo k navýšení oproti minulému období o 253 tis. Kč, důvodem je zajištění technické podpory při odstraňování technických poruch na Zimním stadionu a konzultace včetně zajištění organizace a dotačních programů kulturních a sportovních akcí v rámci celé společnosti.

Zvýšené náklady na právní služby o částku 166 tis. Kč byly ovlivněny právními službami v rámci projektu I. - III. milník (+171).

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 686 tis. Kč, patří servisní prohlídky. Ve sledovaném období byla provedena půlroční servisní prohlídka elektrického požárního systému Kulturně společenského centra (+14), roční servisní prohlídka vzduchotechniky a ústředního topení na Zimním stadionu (+290), servisní prohlídka systému průmyslového chlazení na Zimním stadionu (+146), roční servisní prohlídka záložních zdrojů elektrické energie na Zimním stadionu (+40), údržba výtahové instalace na Zimním stadionu (+48), roční servisní prohlídka vzduchotechniky a ústředního topení Kulturně společenského centra (+79), roční servisní prohlídka a výměna filtrů VZT Rosenberg na Zimním stadionu (+84) a údržba výtahové instalace u Kulturně společenského centra (+13).

U položky tisk vstupenek – Ticketstream došlo k navýšení oproti minulému období o 68 tis. Kč, důvodem je zajištění prodeje a následného tisku vstupenek na filmová představení mimo pokladní systém Kulturně společenského centra.

Zvýšené náklady na údržbu komunikace a zeleně byl ovlivněny nepříznivými klimatickými podmínkami na začátku roku 2012.

Meziročně vzrostly náklady na služby a to u položky úklidové služby o 2 256 tis. Kč, důvodem je potřeba zajištění úklidových služeb Zimního stadionu (+1 269), Kulturně společenského centra (+805), Oddychového a relaxačního centra (+172) a Letního stadionu s tréninkovým zázemím (+10).

U položky audit došlo k navýšení oproti minulému roku o 45 tis. Kč z důvodu zajištění provedení auditu v rámci projektu OP LZZ, tento projekt je hrazen z dotace MPSV.

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 2 341 tis. Kč, se řadí osobní náklady. Ve sledovaném období bylo vyplaceno odstupné a odměna jednateli, v porovnání s předchozím obdobím došlo k navýšení zaměstnanců na hlavní pracovní poměr o 17 pracovníků (leđaři, recepcce-ZS a KSC, recepcce-ORC, rychlé občerstvení – ORC, správa).

U položky daň z nemovitosti došlo k navýšení oproti minulému roku o 44 tis. Kč, důvodem je sazba daně v nově vytvořené kategorii "zpevněné plochy", která se zvýšila z původních 20 haléřů za metr čtvereční na pět korun za metr čtvereční pro ostatní podnikatelskou činnost. Dále byla provedena náprava v zatřídění předmětu daně ze staveb z ostatních staveb do ostatní podnikatelské činnosti.

Meziročně vzrostly náklady u položky odvod povinného podílu osob se ZP o částku 74 tis. Kč, jedná se o odvod za neplnění povinného podílu osob se ZP na celkovém počtu zaměstnanců.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Mezi další položky kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 33 tis. Kč, se řadí vyúčtování zůstatkových cen DN a HM vyřazovaného. Ve sledovaném období bylo provedeno vyúčtováním zůstatkové ceny vyřazovaného majetku v areálu Tomáše ze Štítného.

2.2 Analýza výnosových položek

Při posouzení meziročního vývoje je patrné, že celkové vlastní výnosy jsou vyšší než v roce předchozím a to o částku 488 tis. Kč. Při bližším pohledu ale vidíme, že klesá výše výnosů z nájmu krátkodobých (-544), kde z důvodu ukončení provozu středisek KD Zahradní a kina OKO došlo ke snížení o -227 tis. Kč. Další pokles byl zaznamenán u střediska Městské divadlo (-387), kde došlo k poklesu zájmu o pronájem ze strany maturitních ročníků.

Meziroční pokles rovněž nastal u položky nájem plochy pro reklamní účely o částku -1 026 tis. Kč. Pokles u této položky oproti minulému období byl zapříčiněn ukončením provozu starého Zimního stadionu, kde výnosy z pronájmu reklamní plochy by činily částku 360 tis. Kč. V uplynulém období byly poskytovány reklamní služby společnosti Sandvik Chomutov Precision v částce 624 tis. Kč, tuto smlouvu se pro rok 2012 nepodařilo obnovit.

Další snížení oproti minulému období nastalo u položky permanentky a abonentní vstupné o částku -648 tis. Kč, kde z důvodu omezení odběru ze strany stálých klientů a ukončení provozu došlo k poklesu prodeje v Městských lázních (-553), ve Sportovní hale (-20) a v Městském divadle (-31).

Meziroční pokles rovněž nastal u položky nájem věcí movitých o částku -58 tis. Kč, kde důvodem je ukončení provozu starého Zimního stadionu (-24), KD Zahradní (-11) a snížením požadavků na pronájem střechy, pódia a vývěsních skříněk oproti minulému roku (-23).

Ostatní služby zaznamenaly pokles o částku -222 tis. Kč. U této položky došlo k poklesu z důvodu snížení požadavků ze strany odběratele. V uplynulém období zajišťovala KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. pro Statutární město otevření nového Zimního stadionu a Kulturně společenského centra a 5 let Statutárního města v celkové částce 620 tis. Kč.

Podstatná změna je patrná u položky nájem dlouhodobý, která zaznamenala pokles o -1 190 tis. Kč v důsledku ukončení provozu středisek KD Zahradní (-865), kino Oko (-20), Městská věž (-20) a Špejchar (-299) k 31. 12. 2011.

Další snížení oproti minulému období bylo zaznamenáno u položky teplo -1 472 tis. Kč, kde došlo k poklesu spotřeby tepla a jeho následnému přeúčtování jak z důvodu snížení spotřeby, tak z důvodu ukončení provozu KD Zahradní (-174), provozu ML (-91) a ukončení výstavby nového Zimního stadionu (-271).

Mezi další položky, které zaznamenaly pokles o -307 tis. Kč, se řadí spotřeba elektrické energie. U této položky došlo k poklesu z důvodu ukončení výstavby nového Zimního stadionu a Kulturně společenského centra (-831).

Meziroční pokles nastal u položky tržby za zboží - město o -541 tis. U této položky došlo k poklesu z důvodu snížení požadavků ze strany odběratele. V uplynulém období zajišťovala KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. pro Statutární město nákup turniketového systému na Zimní stadion (-156) a systému řízení osvětlení (-70), do Kulturně společenského centra vstupenkový systému (-107), mobiliář (-70) a reklamní cedule (-168).

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Další snížení oproti minulému roku bylo zaznamenáno u položky tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku o -272 tis. Kč. V uplynulém období byl uskutečněn prodej majetku v areálu Dr. Jánského Statutárnímú městu Chomutov v celkové částce 272 tis. Kč.

Mezi další položky, které zaznamenaly pokles o -60 tis. Kč, se řadí vyúčtování nároku na náhradu škody. Jedná se vyúčtování nároku náhrady škody z pojistných událostí.

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A ZA JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA (v tis. Kč)

| NÁKLADY | SH | ZS | Mědi | KSC | ML | LSsTZ | ORC | LK | LS | SK8 | TzŠ | KJ | GC | CELKEM |
|-----------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|--------------|
| Materiál | 277 | 755 | 304 | 352 | 219 | 39 | 300 | 29 | 14 | 6 | 6 | 5 | 1 | 3229 |
| Energie | 2110 | 9 012 | 1662 | 1388 | 8974 | 567 | 2084 | 67 | 331 | 36 | 54 | 0 | 0 | 26285 |
| Zboží | 0 | 5 | 0 | 0 | 43 | 0 | 213 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 287 |
| Opravy | 99 | 161 | 29 | 141 | 51 | 138 | 1 | 5 | 0 | 5 | 29 | 13 | 0 | 823 |
| Reprezentace | 2 | 0 | 1 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78 |
| Služby | 740 | 4373 | 2094 | 3890 | 1263 | 147 | 516 | 200 | 53 | 40 | 44 | 2276 | 47 | 20695 |
| Osobní náklady | 1649 | 3863 | 1803 | 1958 | 5094 | 126 | 2578 | 29 | 195 | 83 | 65 | 0 | 0 | 23424 |
| Odpisy majetku | 1605 | 14 | 32 | 0 | 61 | 0 | 0 | 0 | 4 | 20 | 42 | 0 | 0 | 1837 |
| CELKEM | 6482 | 18184 | 5926 | 7733 | 15704 | 1016 | 5696 | 329 | 597 | 190 | 244 | 2543 | 48 | 77207 |
| Vnitropod. náklady | 928 | 2339 | 991 | 1227 | 1818 | 128 | 786 | 51 | 79 | 26 | 29 | 249 | 43 | 0 |
| CELKEM NÁKLADY | 7410 | 20523 | 6917 | 8960 | 17522 | 1145 | 6482 | 380 | 676 | 216 | 273 | 2543 | 91 | 77207 |

| VÝNOSY | SH | ZS | Mědi | KSC | ML | LSsTZ | ORC | LK | LS | SK8 | TzŠ | KJ | GC | CELKEM |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|--------------|
| Tržby-služby | 3336 | 6562 | 4560 | 5257 | 3454 | 343 | 2262 | 212 | 241 | 78 | 61 | 305 | 405 | 29701 |
| Tržby-zboží | 0 | 5 | 0 | 0 | 73 | 0 | 357 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 462 |
| Ostat.prov.v. | 0 | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 12 |
| CELKEM | 3336 | 6568 | 4560 | 5257 | 3535 | 343 | 2622 | 212 | 241 | 81 | 64 | 305 | 405 | 30182 |
| Vnitropod. výnosy | 21 | 54 | 23 | 28 | 42 | 3 | 18 | 1 | 2 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| CELKEM VÝNOSY | 3358 | 6622 | 4583 | 5286 | 3577 | 346 | 2640 | 213 | 243 | 82 | 65 | 305 | 406 | 30182 |
| zisk/ztráta-bez dotace | -4052 | -13901 | -2334 | -3675 | -13945 | -798 | -3842 | -168 | -434 | -134 | -209 | -2238 | 315 | -47025 |
| Dotace | 4257 | 14416 | 2552 | 3945 | 14346 | 827 | 4015 | 179 | 451 | 139 | 215 | 2500 | -306 | 49580 |
| zisk/ztráta | 204 | 515 | 218 | 271 | 401 | 28 | 173 | 11 | 17 | 6 | 6 | 262 | 9 | 2555 |

Vysvětlivky:

SH - Sportovní hala

ZS - Zimní stadion

MěDi - Městské divadlo

KSC - Kulturně společenské centrum

ML - Městské lázně

LSsTZ - Letní stadion s tréninkovým zázemím

ORC - Oddychové a relaxační centrum

LK - Letní kino

LS - Letní stadion

SK8 - Skatepark

TzŠ - Tomáše ze Štítého

KJ - Kamencové jezero

GC - Golf club

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVANÝMI HODNOTAMI

Za období roku 2012 vytvořila společnost výsledek hospodaření – zisk v částce 2 555 tis. Kč, což představuje plnění za celý rok 255500 % ročního plánovaného výsledku hospodaření.

Vysoké procentní plnění zisku ke stanovenému finančnímu plánu je způsobeno vyšším plněním výnosových položek tržeb. Naopak v nákladových položkách nebyly částečně čerpány náklady na servisní a revizní prohlídky. Oproti stanovenému finančnímu plánu nebylo vyčerpáno 527 tis. Kč. Důvodem byl posun některých servisních a revizních prohlídek, který byl způsoben posuny termínů výběrových řízení a tím časovými posuny při uzavírání smluv u nově zbudovaných areálů přičleněných pod správu společnosti. Oproti stanovenému finančnímu plánu nebylo vyčerpáno 623 tis. Kč u osobních nákladů. Částečné čerpání osobních nákladů bylo způsobeno nevyplacením odstupného zaměstnancům Městských lázní z důvodu nedokončení veřejné zakázky „Facility management IPRM Chomutov“.

Položky, které významně ovlivňují hospodářský výsledek, jsou rozebrány v následujících nákladových a výnosových účtech

4.2 Náklady

Celkové náklady jsou čerpány na 99,30 % ročního finančního plánu a činí částku 77 207 tis. Kč. Překročení plánovaných hodnot bylo zaznamenáno na účtu 502 – spotřeba energie, 504 – prodané zboží, 513 – občerstvení, 548 – ostatní provozní náklady, 551 – odpisy majetku a na účtu 568 – ostatní finanční náklady. Celkově se čerpání nákladů jeví jako nízké ve výši 99,30 % z ročního plánu nákladů ve výši 77 748 tis. Kč, toto čerpání je především ovlivněno nižším čerpáním položky účtu 501 – spotřeba materiálu, a to na 97,40 %, 518 – ostatní služby na 98,64 % a položky účtu 521-524 – osobní náklady na 97,40 %.

Níže uvedená tabulka obsahuje základní sumární hodnoty nákladů podle jejich druhu.

| Údaje jsou uvedeny v tis. Kč, lineární plánování | Plán | skutečnost | Rozdíl | | struktura položek v (%) |
|---|---------------|---------------|-------------|--------------|----------------------------|
| | | | absolutní | v % | |
| Materiál | 3 315 | 3 229 | -86 | 97,40 | 4,18 |
| Energie | 26 258 | 26 285 | 27 | 100,10 | 34,04 |
| Prodané zboží | 83 | 287 | 204 | 345,78 | 0,37 |
| Opravy | 827 | 823 | -4 | 99,52 | 1,07 |
| Služby | 21 066 | 20 779 | -287 | 98,64 | 26,91 |
| Osobní náklady | 24 047 | 23 424 | -623 | 97,40 | 30,35 |
| Odpisy | 1 806 | 1 837 | 31 | 101,72 | 2,38 |
| Ostatní náklady | 346 | 543 | 197 | 156,94 | 0,70 |
| Celkem náklady | 77 748 | 77 207 | -541 | 99,30 | 100,00 |

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Čerpání jednotlivých druhů nákladů dle skutečně vykázaných údajů v účetnictví je následující:

- **Účet 501 – spotřeba materiálu** nižší plnění na 97,40 %, tj. absolutní částka 3 229 tis. Kč
- **Účet 502 – spotřeba energií** plnění na 100,10 %, tj. absolutní částka 26 285 tis. Kč (elektrická energie 14 122 tis. Kč, tepelná energie 9 766 tis. Kč, voda 2 052 tis. Kč a plyn 345 tis. Kč). Z toho neplánované náklady jsou ve výši 765 tis. Kč (výstavba nových areálů – FRK s.r.o., Silnice Group a.s., Stavební a obchodní společnost Most spol. s r.o., Statutární město Chomutov, ARTECH spol. s r.o.). V rámci finančního plánu nebylo s těmito náklady počítáno, neplánované náklady byly přeúčtovány a jsou zohledněny ve výnosech společnosti.
- **Účet 504 – prodané zboží** čerpání na 345,78 %, tj. v absolutním vyjádření 287 tis. Kč. Překročení se projevilo u nákupu potravin do rychlého občerstvení v Oddychovém a relaxačním centru. Společnost při sestavování finančního plánu nepočítala s provozováním rychlého občerstvení. Výnosy z prodeje činí 433 tis. Kč.
- **Účet 511 – opravy a udržování majetku** čerpání na 99,52 %, tj. v absolutním vyjádření 823 tis. Kč. Plán nákladů na opravy byl mimořádně posílen o 247 tis. Kč na údržbu travnaté plochy Letního stadionu s tréninkovým zázemím a údržbu rolby Zamboni na Zimním stadionu.
- **Účet 512 – cestovné zaměstnanců** bylo čerpáno v minimální výši 6 tis. Kč, plánováno 10 tis. Kč, což představuje plnění na 60 %.
- **Účet 513 – občerstvení** čerpání na 102,63 % ročního plánu, tj. 78 tis. Kč.
- **Účet 518 – ostatní služby** plnění na 98,64 % ročního plánu, tj. 20 695 tis. Kč. Úspora v položce ostatní služby se skládá z mnoha jednotlivých drobnějších částek, z nichž ta nejpodstatnější představuje čerpání položky revize a servisní prohlídky (-527 tis. Kč).
- **Účet 521 – 524 osobní náklady**
V této skupině nákladů je vykázáno čerpání na 97,40 % a v absolutní částce představuje náklad ve výši 23 424 tis. Kč.
- **Účet 531 – daň silniční** byla čerpána v minimální výši 10 tis. Kč, plánováno 11 tis. Kč, což představuje plnění na 90,91 %.
- **Účet 532 – daň z nemovitosti** plnění na 100,00 %, tj. absolutní částka 72 tis. Kč
- **Účet 538 – ostatní daně a poplatky** – částka čerpání absolutně 9 tis. Kč, je plněna ba 64,29 %. Na tomto účtu jsou zahrnuty soudní poplatky, kolky a poplatky za právní služby.
- **Účet 548 – ostatní provozní náklady** čerpání na 126,19 %, tj. v absolutním vyjádření částka 371 tis. Kč. Nejvyšší částka nákladů je čerpána na pojištění majetku, zaměstnanců a pojištění se zákonné odpovědnosti 297 tis. Kč, povinný odvod za plnění povinného podílu osob se ZP na celkovém počtu zaměstnanců 74 tis. Kč.
- **Účet 551 – odpisy** – daňové odpisy majetku jsou účtovány měsíčně, plánovaná částka ve výši 1 806 tis. Kč byla splněna na 101,72 %, plnění absolutně činilo 1 837 tis. Kč. Mírné překročení bylo způsobeno vyúčtováním zůstatkových cen vyřazovaného

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

majetku. Ve sledovaném období bylo provedeno vyúčtování zůstatkové ceny vyřazovaného majetku v areálu Tomáše ze Štítného.

- **Účet 568 – ostatní finanční náklady** plnění na 112,50 %, tj. absolutní částka 36 tis. Kč. Náklady jsou čerpány na níže uvedené položky:
 - bankovní poplatky 33 tis. Kč
 - akceptace platebních karet 3 tis. Kč

4.1 Výnosy

Celkové plánované výnosy na rok 2012 ve výši 77 748 tis. Kč, byly plněny na 102,59 %, což představuje absolutní částku 79 762 tis. Kč. Ve sledovaném období vytvořila společnost vlastní výnosy v celkové výši 30 182 tis. Kč, což je o 1 973 tis. Kč více než výnosy plánované.

Dále je uvedena tabulka členění výnosů do jednotlivých položek podle jejich druhu.

| Údaje jsou uvedeny v tis. Kč, lineární plánování | Plán | Skutečnost | Rozdíl | | struktura položek v (%) |
|--|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------------------|
| | | | absolutní | v % | |
| Pronájem vč. služeb | 16 797 | 18 230 | 1 433 | 108,53 | 22,86 |
| Vstupné, AV | 11 287 | 11 471 | 184 | 101,63 | 14,38 |
| Tržby za zboží | 111 | 462 | 351 | 416,22 | 0,58 |
| Ostatní výnosy | 14 | 19 | 5 | 135,71 | 0,02 |
| Dotace | 49 539 | 49 580 | 41 | 100,08 | 62,16 |
| Celkem výnosy | 77 748 | 79 762 | 2 014 | 102,59 | 100,00 |

Jednotlivé výnosové účty jsou plněny následovně:

- **Účet 602 - tržby z prodeje služeb** plnění na 106,22 % ročního plánu, tj. 29 701 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - vybrané vstupné plnění na 104,62 %, tj. 10 116 tis. Kč
 - nájem krátkodobý plnění na 97,61 % tj. 1 880 tis. Kč
 - nájem areálu plnění 100 % tj. 278 tis. Kč
 - nájem plochy pro reklamní účely plnění na 99,82 % tj. 540 tis. Kč
 - parkovné plnění na 76,60 %, tj. 36 tis. Kč
 - permanentky, plnění na 83,75 %, tj. 1 355 tis. Kč
 - nájem věcí movitých, plnění na 112,25 %, tj. 284 tis. Kč
 - ostatní služby, plnění na 141,16 %, tj. 1 701 tis. Kč v tom zahrnuto přeúčtování služeb Statutárnímu městu Chomutov za zajištění akce Památky září, Chomutovské krušení a akce pořádané v KD na Zahradní v celkové výši 519 tis. Kč, Ústeckému kraji za organizační zajištění plesu v částce 667 tis. Kč, společnosti SC Production s.r.o. za zajištění přenosu MS v hokeji ve výši 24 tis. Kč, Strategic Consulting s.r.o. za organizační zajištění otevření Letního stadionu s tréninkovým zázemím v částce 264 tis. Kč, České basketbalové federaci, o. s. za pracovní četu,

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

servis a instalaci zvukové signalizace v celkové výši 62 tis. Kč, České atletice, s.r.o. za zajištění cateringu v částce 30 tis. Kč

- sportovní činnost plnění na 97,88 %, tj. 6590 tis. Kč
- provize z prodeje plnění na 75 %, tj. 3 tis. Kč
- nájem dlouhodobý plnění na 102,59 %, tj. 2 338 tis. Kč
- přeúčtování tepelné energie na 100,67 %, tj. 750 tis. Kč
- přeúčtování telefonních poplatků na 110,34 %, tj. 32 tis. Kč
- tržba ze šatny plnění na 164,29 %, tj. 23 tis. Kč
- přeúčtování vodného a stočného na 136,86 %, tj. 1 010 Kč v tom zahrnuto přeúčtování spotřeby vody v celkové výši 313 tis. Kč (výstavba nových areálů – FRK s.r.o., Statutární město Chomutov)
- přeúčtování elektrické energie plnění na 144,18 %, tj. 2 069 tis. Kč v tom zahrnuto přeúčtování energie v celkové výši 452 tis. Kč (výstavba nových areálů - areálů – FRK s.r.o., Silnice Group a.s., Stavební a obchodní společnost Most spol. s r.o., ARTECH spol. s r.o.)
- ostraha plnění na 616,67 %, tj. 37 tis. Kč
- přeúčtování plynu na 129,03 %, tj. 80 tis. Kč
- výuka plavání, plnění na 111,20 %, tj. 556 tis. Kč
- **Účet 604 - tržby za zboží** plnění na 416,22 % ročního plánu, tj. 462 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - tržby za zboží, plnění 100,00 %, tj. 29 tis. Kč.
 - tržby z prodeje občerstvení, plnění na 528,05 % tj. 433 tis. Kč
- **účet 644 – mluvní pokuty a úroky z prodlení** plnění na 300 % ročního plánu, tj. 3 tis. Kč, jedná se o pokuty za ztrátu čipů
- **účet 648 - ostatní provozní výnosy** plnění na 99,84 % ročního plánu, tj. 49 592 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - poskytnuté dotace na provoz, plnění na 100 %, tj. 47 500 tis. Kč
 - poskytnuté dotace Ústecký kraj, plnění na 100 %, tj. 800 tis. Kč. Jedná se poskytnutí účelové dotace na akci Otevřeno a akci Bazén plný zábavy
 - poskytnuté dotace ostatní (projekt OPLZZ), plnění na 103,03 %, tj. 1 280 tis. Kč
 - vyúčtování nároku škody, plnění na 100 %, tj. 12 tis. Kč. Jedná se vyúčtování nároku náhrady škody z pojistných událostí
- **účet 662 – úroky** plnění na 200 % ročního plánu, tj. 4 tis. Kč, jedná se o přijaté úroky z běžných i termínovaných vkladů.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

5. ROZVAHA (v tis. Kč)**5.1 Aktiva k 31. 12. 2012**

| AKTIVA | | Číslo řádku | Běžné období | Minulé období | Rozdíl |
|---------------|---------------------------------------|----------------|-----------------|------------------|--------|
| AKTIVA CELKEM | | 001 | 39 908 | 29 120 | 10 788 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | | | |
| B. | Dlouhodobý majetek | 003 | 18 100 | 19 849 | -1 749 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 004 | | | |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 013 | 18 100 | 19 849 | -1 749 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek | 023 | | | |
| C. | Oběžná aktiva | 031 | 21 489 | 8 953 | 12 536 |
| C. I. | Zásoby | 032 | 22 | 4 | 18 |
| C. II. | Dlouhodobé pohledávky | 039 | | | |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky | 048 | 5 673 | 6 951 | -1 278 |
| C. IV. | Krátkodobý finanční majetek | 058 | 15 794 | 1 998 | 13 796 |
| D. I. | Časové rozlišení | 063 | 319 | 318 | 1 |

5.2 Pasiva k 31. 12. 2012

| PASIVA | | Číslo řádku | Běžné období | Minulé období | Rozdíl |
|---------------|-----------------------------------|----------------|-----------------|------------------|--------|
| PASIVA CELKEM | | 067 | 39 908 | 29 120 | 10 788 |
| A. | Vlastní kapitál | 068 | 26 651 | 24 088 | 2 563 |
| A. I. | Základní kapitál | 069 | 1 140 | 1 140 | |
| A. II. | Kapitálové fondy | 073 | 43 035 | 43 027 | 8 |
| A. III. | Rezervní fondy | 079 | 114 | 114 | |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let | 082 | -20 193 | -17 919 | 2 274 |
| A. V. | Výsledek hospodař.běž.účet.období | 085 | 2 555 | - 2 274 | 281 |
| B. | Cizí zdroje | 086 | 12 086 | 4 203 | 7 883 |
| B. I. | Rezervy | 087 | | | |
| B. II. | Dlouhodobé závazky | 092 | 40 | 69 | -29 |
| B. III. | Krátkodobé závazky | 111 | 12 046 | 4 134 | 7 912 |
| B. IV. | Bankovní úvěry a výpomoci | 115 | | | |
| C. I. | Časové rozlišení | 119 | 1 171 | 829 | 342 |

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

5.3 Komentář k rozvaze

Celková bilanční suma společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. vzrostla z 29 120 tis. Kč ve sledovaném období na 39 908 tis., to znamená nárůst o 10 788 tis. Kč.

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý majetek meziročně poklesl o 1 749 tis. Kč, přičemž nejvyšší položkou snižující hodnotu majetku byly oprávký k majetku, které ve sledovaném období dosáhly výše 29 911 tis. Kč. Naopak nejvýznamnější položkou zvyšující hodnotu dlouhodobého hmotného majetku bylo pořízení investic. Ve sledovaném období byl zařazen majetek v celkové výši 186 tis. Kč (rekonstrukce šaten ve Sportovní hale - pokládka lina včetně lištování +89 tis. Kč, technické zázemí v areálu Tomáše ze Štítného +97 tis. Kč).

Pohledávky

Celkové krátkodobé pohledávky k 31. 12. 2012 jsou ve výši 5 673 tis. Kč. Z toho pohledávky z obchodních vztahů jsou ve výši 2 871 tis. Kč, daňové pohledávky činí 439 tis. Kč (nadměrný odpočet DPH), krátkodobé poskytnuté zálohy jsou ve výši 440 tis. Kč, pohledávka za projektem OP LZZ činí 1 445 tis. Kč a jiné pohledávky jsou ve výši 478 tis. Kč (DPH-přelom měsíce). Došlo tak k meziročnímu nárůstu pohledávek o 1 278 tis. Kč. Nárůst pohledávek je popsán v kapitole číslo 7.

Krátkodobý finanční majetek

Celkový krátkodobý finanční majetek, který tvoří pokladní hotovost a zůstatky na bankovních účtech se v roce 2012 zvýšil o 13 796 tis. Kč. Nárůst na bankovních účtech společnosti činil částku 13 394 tis. Kč především díky poskytnutí jistoty v rámci veřejné zakázky „Facility management IPRM Chomutov“.

Časové rozlišení

Časové rozlišení činí na straně aktiv částku 319 tis. Kč a oproti předchozímu roku se snížilo o 1 tis. Kč. Důvodem je zaúčtování nákladů a příjmů příštích období do nákladů a výnosů účetního období, s nímž časově rozlišené náklady a příjmy věcně souvisejí.

Vlastní kapitál

Hodnota vlastního kapitálu, která k 31. 12. 2011 činila 24 088 tis. Kč, meziročně se zvýšila o částku 2 563 tis. Kč vlivem kladného hospodářského výsledku společnosti a nárůstu kapitálových fondů ve sledovaném období. Výše základního kapitálu zůstala oproti roku 2011 nezměněna.

Kapitálové fondy

Kapitálové fondy byly navýšeny o přijaté dary v celkové částce 8 tis. Kč. Jedná se o darované zboží na akci Bazén plný zábavy a Mikuláš 2012 od společnosti Globus.

Dlouhodobé závazky

Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2012 činí 40 tis. Kč, tato částka odpovídá odloženému daňovému závazku, který je způsoben přechodným rozdílem mezi účetními a daňovými odpisy.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Krátkodobé závazky

Celkové krátkodobé závazky k 31. 12. 2012 jsou ve výši 12 046 tis. Kč. Došlo tak k meziročnímu nárůstu o 7 912 tis. Kč, přičemž nejvyšší položkou zvyšující hodnotu krátkodobých závazků je položka jiné závazky, kde důvodem navýšení je přijatá jistota v rámci veřejné zakázky „Facility management IPRM Chomutov“ v celkové výši 6 000 tis. Kč. Navýšení závazků je popsáno v kapitole č. 7.

Časové rozlišení

Časové rozlišení na straně pasiv činí 1 171 tis. Kč. Došlo tak meziročnímu nárůstu o 342 tis. Kč. Důvodem je zaúčtování nákladů, jež s běžným účetním obdobím souvisejí, avšak výdaj na ně nebyl dosud uskutečněn. Například nájemné placené pozadu, výdaje za telefonní poplatky a energie (682 tis. Kč). Účtují se zde příjmy v běžném účetním období, které hospodářsky patří do výnosů v příštích obdobích. Například výnosy z prodeje permanentek, kurzů plavecké školy a reklamy (489 tis. Kč).

Společnost v průběhu roku nevyužívala možnost financování provozních potřeb bankovními úvěry.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

6. VÝKAZ CASH FLOW k 31. 12. 2012 (v tis. Kč)

| Položka přehledu | | Peněžní tok |
|---|--|--------------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 1998 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost) | | |
| Z. | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 2526 |
| A. 1 | Úpravy o nepeněžní operace | 1906 |
| A. 1 1 | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku | 1837 |
| A. 1 2 | Změna stavu opravných položek, rezerv | 73 |
| A. 1 3 | Zisk z prodeje stálých aktiv | |
| A. 1 4 | Výnosy z dividend a podílů na zisku | |
| A. 1 5 | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | -4 |
| A. 1 6 | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | |
| A. * | Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami | 4432 |
| A. 2 | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | 9440 |
| A. 2 1 | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv | 1204 |
| A. 2 2 | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv | 8254 |
| A. 2 3 | Změna stavu zásob | -18 |
| A. 2 4 | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | |
| A. ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | 13872 |
| A. 3 | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | |
| A. 4 | Přijaté úroky | 4 |
| A. 5 | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | |
| A. 6 | Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů | |
| A. 7 | Přijaté dividendy a podíly na zisku | |
| A. *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 13876 |
| B. 1 | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -88 |
| B. 2 | Příjmy z prodeje stálých aktiv | |
| B. 3 | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | |
| B. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -88 |
| C. 1 | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků | |
| C. 2 | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty | 8 |
| C. 2 1 | Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd. | |
| C. 2 2 | Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům | |
| C. 2 3 | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | |
| C. 2 4 | Úhrada ztráty společníky | |
| C. 2 5 | Přímé platby na vrub fondů | 8 |
| C. 2 6 | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně | |
| C. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 8 |
| F. | Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků | 13796 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na konci účetního období | 15794 |

6.1 Komentář k výkazu Cash flow

Výkaz cash-flow je sestaven nepřímou metodou. Sestavení vychází z účetního hospodářského výsledku z běžné činnosti před zdaněním. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu je ve výši 4 432 tis. Kč. Tato částka není ovlivněna odpisy stálých aktiv ve výši 1 837 tis. Kč, které nejsou peněžním výdajem.

Peněžní toky z investiční činnosti jsou výdaje s pojené s nabytím stálých aktiv a příjmy z prodeje stálých aktiv a jejich skutečným zaplacením do 31. 12. 2012. Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti je 88 tis. Kč.

Stav peněžních prostředků k 31. 12. 2012 je tak ve výši 15 794 tis. Kč.

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ (v tis. Kč)**7.1 Pohledávky k 31. 12. 2012**

| Pohledávky | Stav ke dni: | | Rozdíl |
|--------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| | 1. 1. 2012 | 31. 12. 2012 | |
| Pohledávky za odběrateli | 3 879 | 3 448 | -431 |
| ▪ do lhůty splatnosti | 1 883 | 1 605 | -278 |
| ▪ po lhůtě splatnosti | 1 996 | 1 843 | -153 |
| Poskytnuté zálohy | 523 | 440 | -83 |
| Jiné pohledávky | 309 | 478 | 169 |
| Daňové pohledávky | 1 729 | 439 | -1 290 |
| Dohadné účty aktivní (OP LZZ) | 1 015 | 1 445 | 430 |
| Pohledávky CELKEM | 7 455 | 6 250 | -1 205 |
| Opravné položky k pohledávkám | -504 | -577 | - |
| Pohledávky snížené o OP | 6 951 | 5 673 | 1 278 |

Z pohledávek po splatnosti společnost vede tyto žaloby:

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| • Mgr. Müller rok 1998 | 3 461,11 Kč |
| • Mgr. Müller rok 1999 | 10 500,00 Kč |
| • DHK Chomutov rok 2002 | 5 131,30 Kč |
| • DHK Chomutov rok 2003 | 21 772,00 Kč |
| • DHK Chomutov rok 2004 | 3 305,00 Kč |
| • Příbyl-restaurace ZS rok 2004 | 4 999,50 Kč |
| • BK Sajgy Chomutov rok 2005 | 83 780,00 Kč |
| • BK Sajgy Chomutov rok 2006 | 135 717,50 Kč |
| • Jindřich Kudrna rok 2006 | 22 800,50 Kč |
| • Dagmar Holušová rok 2006 | 7 139,00 Kč |
| • Dagmar Holušová rok 2007 | 54 025,50 Kč |
| • Jaroslav Jezbera rok 2007 | 13 883,00 Kč |
| • Jaroslav Jezbera rok 2008 | 11 333,00 Kč |
| • Martin Národa rok 2011 | 15 938,00 Kč |
| • VVV Reality rok 2011 | 4 200,00 Kč |
| • Milan Zdvořilý rok 2011 | 61 174,00 Kč |
| • TvujNet s.r.o. rok 2011 | 8 264,00 Kč |
| Celkem | 571 252,41 Kč |

Všechny dlouhodobější pohledávky má společnost ošetřeny právně a zákonnými opravnými prostředky, již vytvořenými v minulých letech. Společnost s pohledávkami průběžně pracuje, upomíná a předává k právnímu vymáhání.

Největší nárůst tvoří pohledávka za MPSV za projekt OP LZZ v částce 1 445 tis. Kč.

Jiné pohledávky se oproti roku 2012 zvýšily o částku 169 tis. Kč. Zvýšení je způsobeno účtováním přijatých daňových dokladů na přelomu roku, kdy plátce má nárok na odpočet daně z přidané hodnoty nejdříve za období, ve kterém obdržel daňový doklad (novela Zákona o dani z přidané hodnoty č. 47/2011, účinná od 1. 4. 2011).

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

7.2 Závazky k 31. 12. 2012

| Závazky | Stav ke dni: | | Rozdíl |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1. 1. 2012 | 31. 12. 2012 | |
| Závazky z obchodního styku | 2 224 | 3 313 | 1 089 |
| ▪ do lhůty splatnosti | 2 224 | 3 313 | 1 089 |
| ▪ po lhůtě splatnosti | - | - | - |
| Zaměstnanci (mzdy prosinec) | 1 038 | 1 257 | 219 |
| Sociální instituce | 581 | 656 | 75 |
| Daňové závazky | 98 | 96 | -2 |
| Krátkodobé přijaté zálohy | 70 | 71 | 1 |
| Jiné závazky | 94 | 6 192 | 6 098 |
| Dohadné účty pasivní | 29 | 461 | 432 |
| Závazky CELKEM | 4 134 | 12 046 | 7 912 |

Společnost díky zdravé finanční situaci hradí řádně a včas všechny své závazky.

8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)

| | Minulé účetní období | Přírůstky | Úbytky | Běžné účetní období |
|----------------------------------|----------------------|------------|--------------|---------------------|
| Stroje, přístroje | | | | |
| ▪ pořizovací | 6 583 | - | 46 | 6 536 |
| ▪ oprávky | -5 639 | 46 | 377 | -5 970 |
| ▪ zůstatková | 944 | 46 | 423 | 566 |
| Budovy, stavby | | | | |
| ▪ pořizovací | 41 003 | 186 | 40 | 41 148 |
| ▪ oprávky | -22 425 | 40 | 1 556 | -23 941 |
| ▪ zůstatková | 18 578 | 226 | 1 596 | 17 207 |
| Pozemky | | | | |
| ▪ pořizovací | 327 | - | - | 327 |
| Nedokončený dlouhodobý HM | | | | |
| ▪ pořizovací | - | | - | - |
| Celkem DHM | | | | |
| ▪ pořizovací | 47 913 | 186 | 86 | 48 011 |
| ▪ oprávky | -28 064 | 86 | 1 933 | -29 911 |
| Zůstatková cena | 19 849 | 272 | 2 019 | 18 100 |

VÝROČNÍ ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2012

Ve sledovaném období bylo provedeno zhodnocení Sportovní haly položením lina v šatnách včetně lištování v částce 89 350,-Kč, do majetku bylo vloženo na základě znaleckého posudku technické zázemí (rozvodna) v areálu Tomáše ze Štítného ve výši 96 530 tis. Kč. Zároveň byl z evidence vyřazen kopírovací stroj Canon HP, který byl pořízen v roce 2001, tento majetek byl zastaralý, nefunkční a byl plně odepsaný.

Zpracoval: Naďa Exnerová

Schválil: Bc. Věra Flašková, jednatel

V Chomutově dne 7. března 2013

| Organizace KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------|--------------|------------------|-------------------|
| Údaje v tis. Kč | Schválený finanční plán k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2012 | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | % plnění z tržeb | % plnění z dotací |
| | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | tržby | ost. dotace | dot. MMCH | | |
| Celkem výnosy | 28209 | 2039 | 47500 | 30182 | 2080 | 47500 | 29693 | 2984 | 40054 | 106,99 | 100,08 |
| z toho: pronájem (602-0.) | 16797 | | | 18230 | | | 20855 | | | 108,53 | |
| tržby za služby (602-1.) | | | | | | | | | | | |
| vstupné (602-30) | 11287 | | | 11471 | | | 7873 | | | 101,63 | |
| stravné, pobytné (602-4.) | | | | | | | | | | | |
| prodej (601+604+65.) | 125 | | | 481 | | | 965 | | | 384,80 | |
| Krytí nákladů z příjmů (výnosů) | 28209 | 2039 | 47500 | 27592 | 2080 | 47500 | 31967 | 2984 | 40054 | 98,23 | 100,08 |
| spotřeba materiálů - 501 | | 161 | 3154 | | 161 | 3068 | 136 | 24 | 7000 | | 97,40 |
| spotřeba energie - 502 | | | 26258 | | | 26285 | 613 | | 25538 | | 100,10 |
| opravy a údržba - 511 | | | 827 | | | 823 | | | 442 | | 99,52 |
| ostatní služby - 518,512,513 | 2172 | 1633 | 17261 | 1745 | 1674 | 17324 | 7844 | 2193 | 7074 | 80,34 | 100,55 |
| osobní náklady (521,524,525) | 23802 | 245 | | 23179 | 245 | | 20350 | 767 | | 97,38 | 100,00 |
| odpisy HIM - 551 | 1806 | | | 1837 | | | 1856 | | | 101,72 | |
| náklady z DHIM a DNIM - 558 | | | | | | | | | | | |
| ostatní náklady (504,527,53,54,59.) | 429 | | | 831 | | | 1168 | | | 193,70 | |
| ZISK - ZTRÁTA k datu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2 590,0 | 0,0 | 0,0 | -2 274,0 | 0,0 | 0,0 | | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | Náklady | Výnosy | Rozdíl | % nákladů | % výnosů |
|--|---------|--------|----------|---------|--------|----------|---------|--------|----------|-----------|----------|
| Kulturní společenské centrum | 8928,0 | 4632,0 | -4296,0 | 8961,0 | 5286,0 | -3675,0 | 3439,0 | 2205,0 | -1234,0 | 100,37 | 114,12 |
| Kamencové jezero | 2500,0 | 305,0 | -2195,0 | 2543,0 | 305,0 | -2238,0 | 2532,0 | 297,0 | -2235,0 | 101,72 | 100,00 |
| Letní kino | 510,0 | 355,0 | -155,0 | 380,0 | 213,0 | -167,0 | 823,0 | 780,0 | -43,0 | 74,51 | 60,00 |
| Letní stadion s tréninkovým zázemím | 513,0 | 20,0 | -493,0 | 1145,0 | 346,0 | -799,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 223,20 | 1730,00 |
| Městské divadlo | 6514,0 | 4406,0 | -2108,0 | 6917,0 | 4583,0 | -2334,0 | 6165,0 | 4972,0 | -1193,0 | 106,19 | 104,02 |
| Městské lázně | 19084,0 | 3744,0 | -15340,0 | 17523,0 | 3577,0 | -13946,0 | 24525,0 | 6161,0 | -18364,0 | 91,82 | 95,54 |
| Oddychové a relaxační centrum | 7893,0 | 2405,0 | -5488,0 | 6482,0 | 2640,0 | -3842,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 82,12 | 109,77 |
| Sportovní areál Golf club | 97,0 | 97,0 | 0,0 | 91,0 | 101,0 | 10,0 | 95,0 | 87,0 | -8,0 | 93,81 | 104,12 |
| Sportovní areál Letní stadion | 707,0 | 216,0 | -491,0 | 676,0 | 243,0 | -433,0 | 722,0 | 252,0 | -470,0 | 95,62 | 112,50 |
| Sportovní areál Skatepark | 214,0 | 76,0 | -138,0 | 216,0 | 82,0 | -134,0 | 216,0 | 83,0 | -133,0 | 100,93 | 107,89 |
| Sportovní areál Tomáše ze Štítného | 235,0 | 57,0 | -178,0 | 273,0 | 65,0 | -208,0 | 192,0 | 56,0 | -136,0 | 116,17 | 114,04 |
| Sportovní hala | 6898,0 | 3204,0 | -3694,0 | 7410,0 | 3358,0 | -4052,0 | 6886,0 | 3155,0 | -3731,0 | 107,42 | 104,81 |
| Zimní stadion | 19856,0 | 6184,0 | -13672,0 | 20485,0 | 6622,0 | -13863,0 | 17962,0 | 5888,0 | -12074,0 | 103,17 | 107,08 |

Komentář

Překročení rozpočtovaných hodnot je podrobně zdůvodněno ve Výročním rozboru hospodaření obchodní společnosti. Zimní stadion byl v roce 2011 přičleněn pod správu společnosti v měsíci květnu (plný provoz zahájen v srpnu), Kulturné společenské centrum v měsíci září 2011, Letní stadion s tréninkovým zázemím a Oddychové a relaxační centrum v měsíci říjnu 2012.

| | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|----|-------------|----|-------------|----|
| Stav pracovníků: fyzický/přepočtený | 69 | 71 | 67 | 70 | 59 | 61 |
| Průměrná hrubá mzda (měsíční) | 19124/18585 | | 19105/18286 | | 19478/18840 | |

| z toho hospodářská střediska (bez dotace města): | Skutečnost k 31.12.2012 | | | | | | | Skutečnost k 31.12.2011 | | | | | | |
|--|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl | Náklady z hlavní činnosti | Náklady z hospodářské činnosti | Náklady celkem | Výnosy z hlavní činnosti | Výnosy z hospodářské činnosti | Výnosy celkem | Rozdíl |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Celkem | | | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |

Zpracoval: Nada Exnerová
V Chomutově, dne: 7. března 2013

(razítko)

Bc. Věra Flašková
(podpis jednatele)

VÝSLEDOVKA 2012 v tis. Kč

Příloha č. 1

KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.

| Název | Bežný měsíc | | | Kumulace měsíců | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------------|--------------------|
| | Skutečnost | Skutečnost | (%) | Skutečnost | Skutečnost | (%) | Skutečnost |
| | 10-12 2011 | 10-12 2012 | Skutečnost 12/11 | 1-12 2011 | 1-12 2012 | Skutečnost 12/11 | absolutní 12/11 |
| Kancelářské potřeby,tiskopisy | 48,12 | 34,38 | 71,45 | 125,37 | 96,94 | 77,33 | -28,43 |
| Drogerie | 212,76 | 149,52 | 70,28 | 583,90 | 574,43 | 98,38 | -9,47 |
| Spotřeba drobného materiálu | 554,71 | 476,31 | 85,87 | 2 694,63 | 1 256,20 | 46,62 | -1 438,43 |
| Spotřeba paliva a plynů v lahvích | 79,82 | 79,46 | 99,55 | 202,34 | 285,11 | 140,90 | 82,77 |
| Pohonné hmoty-benzín | 20,23 | 18,58 | 91,87 | 90,61 | 74,96 | 82,73 | -15,65 |
| Pohonné hmoty-nafta | 24,30 | 18,21 | 74,95 | 84,60 | 81,83 | 96,73 | -2,77 |
| Spotřeba drob.hmot.majetku | 2 117,78 | 33,52 | 1,58 | 2 939,37 | 282,71 | 9,62 | -2 656,66 |
| Motorové oleje | 0,78 | 0,26 | 32,99 | 10,76 | 54,47 | 506,11 | 43,71 |
| Ochranné pracovní pomůcky | 7,97 | 27,38 | 343,55 | 22,59 | 65,08 | 288,08 | 42,49 |
| Propagační materiál | 63,32 | 62,01 | 97,93 | 128,69 | 247,88 | 192,62 | 119,20 |
| Vstupenky,pozvánky | 25,26 | 6,50 | 25,74 | 102,07 | 51,10 | 50,06 | -50,97 |
| Chlor-desinfekce bazénu | 17,11 | 49,96 | 291,96 | 67,48 | 84,12 | 124,66 | 16,64 |
| Sportovní materiál | 3,64 | 27,12 | 745,45 | 4,95 | 27,12 | 548,28 | 22,17 |
| Čpavek kapalný | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15,81 | 0,00 | 15,81 |
| Spotřeba el.energie | 3 833,59 | 4 546,40 | 118,59 | 11 502,12 | 14 122,08 | 122,78 | 2 619,97 |
| Spotřeba tepla | 3 964,54 | 2 222,05 | 56,05 | 11 983,22 | 9 765,66 | 81,49 | -2 217,56 |
| Spotřeba vody | 288,14 | 377,68 | 131,08 | 1 942,62 | 2 051,82 | 105,62 | 109,20 |
| Spotřeba plynu | 65,90 | 96,54 | 146,49 | 722,67 | 345,23 | 47,77 | -377,44 |
| Prodané zboží | 414,92 | 0,25 | 0,06 | 570,72 | 29,53 | 5,17 | -541,19 |
| Prodané zboží-občerstvení | 9,25 | 212,51 | 2298,59 | 69,59 | 257,00 | 369,30 | 187,41 |
| Opravy a udržování majetku | 111,94 | 387,23 | 345,93 | 442,10 | 823,36 | 186,24 | 381,26 |
| Občerstvení,pohoštění | 24,40 | 14,02 | 57,45 | 60,71 | 77,58 | 127,77 | 16,86 |
| Internet,web | 29,66 | 22,56 | 76,08 | 93,71 | 94,20 | 100,53 | 0,49 |
| Poštovní | 5,91 | 5,31 | 89,88 | 27,61 | 22,86 | 82,79 | -4,75 |
| Telefonní poplatky | 133,94 | 92,78 | 69,27 | 451,91 | 367,32 | 81,28 | -84,59 |
| Školení | 360,80 | 0,70 | 0,19 | 1 735,65 | 777,87 | 44,82 | -957,78 |
| Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace | 37,65 | 59,40 | 157,75 | 156,85 | 158,03 | 100,76 | 1,19 |
| Rozmnožování,tisk | 1,93 | 2,03 | 105,34 | 6,12 | 3,79 | 61,94 | -2,33 |
| Stočné | 850,02 | 833,06 | 98,01 | 1 982,60 | 2 101,22 | 105,98 | 118,62 |
| Praní,mandlování | 54,78 | 20,16 | 36,80 | 190,12 | 121,47 | 63,89 | -68,65 |
| Nájem NP,VM-město | 48,13 | 9,36 | 19,45 | 352,87 | 196,93 | 55,81 | -155,94 |
| Pronájem obalů | 2,69 | 2,78 | 103,42 | 18,60 | 19,20 | 103,21 | 0,60 |
| Jiné ostat.sloužby | 421,95 | 204,69 | 48,51 | 966,42 | 589,13 | 60,96 | -377,29 |
| Ozvučení,osvětlení | 145,25 | 79,50 | 54,73 | 666,05 | 638,00 | 95,79 | -28,05 |
| Honoráře,ubytování,doprava | 786,37 | 524,84 | 66,74 | 2 983,39 | 3 092,91 | 103,67 | 109,52 |
| Zprostedkovatelské služby | 12,76 | 21,87 | 171,39 | 19,59 | 91,02 | 464,58 | 71,42 |
| Spěšiny | 5,14 | 5,69 | 110,82 | 25,24 | 21,48 | 85,12 | -3,76 |
| Půjčovně za filmy | 521,77 | 659,56 | 126,41 | 876,17 | 2 273,56 | 259,49 | 1 397,38 |
| Odpis drobného nehmotného majetku | 17,69 | 12,27 | 69,35 | 109,58 | 25,69 | 23,44 | -83,89 |
| Výlep plakátů | 18,98 | 3,85 | 20,27 | 44,88 | 49,02 | 109,23 | 4,14 |
| Inzerce, reklama | 185,56 | 212,74 | 114,64 | 216,40 | 239,58 | 110,71 | 23,19 |
| Ostraha-PCO,fyzická | 37,61 | 29,94 | 79,61 | 622,55 | 616,86 | 99,09 | -5,69 |
| Členský příspěvek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,50 | 15,00 | 103,45 | 0,50 |
| Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont) | 99,03 | 86,31 | 87,15 | 218,77 | 301,71 | 137,91 | 82,93 |
| Revize | 136,06 | 54,23 | 39,85 | 238,77 | 314,93 | 131,90 | 76,16 |
| Lékařská preventivní péče | 17,68 | 21,75 | 123,06 | 53,15 | 73,90 | 139,04 | 20,75 |
| Pořadatelská služba,PO hlídka | 52,00 | 96,72 | 186,00 | 313,67 | 460,40 | 146,78 | 146,73 |
| Rozhlasové a televizní poplatky | 2,84 | 2,84 | 100,00 | 11,34 | 11,34 | 100,00 | 0,00 |
| Rozbor bazénové vody | 71,34 | 93,12 | 130,53 | 354,96 | 284,13 | 80,05 | -70,83 |
| Konzultační činnost | 100,40 | 120,00 | 119,52 | 202,10 | 455,20 | 225,24 | 253,10 |
| Právní služby, notář | 21,00 | 111,00 | 528,57 | 89,74 | 255,42 | 284,62 | 165,68 |
| Servisní prohlídky | 61,56 | 19,10 | 31,02 | 84,21 | 769,72 | 914,05 | 685,51 |
| PO a BOZP | 12,00 | 12,00 | 100,00 | 48,00 | 48,00 | 100,00 | 0,00 |
| Ostatní nájemné | 28,01 | 20,00 | 71,39 | 90,17 | 49,00 | 54,34 | -41,17 |
| Tisk vstupenek-Ticketstream | 9,41 | 22,06 | 234,50 | 9,41 | 77,07 | 819,18 | 67,66 |
| Zpracování mezd | 56,41 | 69,96 | 124,03 | 225,73 | 243,57 | 107,90 | 17,84 |
| Udržba písčitých ploch | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27,00 | 27,00 | 100,00 | 0,00 |
| Silniční daň-město | 4,60 | 0,00 | 0,00 | 10,40 | 0,00 | 0,00 | -10,40 |
| Doprava | 10,12 | 0,74 | 7,30 | 12,61 | 19,07 | 151,30 | 6,47 |
| Udržba komunikace a zeleně | 214,67 | 367,97 | 171,41 | 1 391,33 | 1 512,93 | 108,74 | 121,60 |
| Uklidové služby | 1 117,50 | 1 382,71 | 123,73 | 1 918,64 | 4 174,85 | 217,59 | 2 256,21 |
| Audit | 27,50 | 65,50 | 238,18 | 47,86 | 93,00 | 194,32 | 45,14 |
| Mzdové náklady - HPP | 3 693,22 | 4 351,13 | 117,81 | 13 790,75 | 15 360,46 | 111,38 | 1 569,71 |
| Mzdové náklady - DPČ,DPP | 307,23 | 406,41 | 132,28 | 1 165,42 | 1 236,82 | 106,13 | 71,40 |
| Náhrada mzdy za nemoc | 21,92 | 19,88 | 90,69 | 59,45 | 35,39 | 59,54 | -24,05 |
| Odměna jednateli | 203,10 | 203,10 | 100,00 | 794,70 | 947,80 | 119,27 | 153,10 |
| Odměny dozorčí radě | 43,50 | 43,50 | 100,00 | 182,55 | 174,00 | 95,32 | -8,55 |
| Zákonné sociální pojištění | 1 024,30 | 1 193,30 | 116,50 | 3 748,03 | 4 169,38 | 111,24 | 421,35 |

VÝSLEDOVKA 2012 v tis. Kč

Příloha č. 1

| | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Zákonné zdravotní pojištění | 375,22 | 429,55 | 114,48 | 1 375,72 | 1 500,94 | 109,10 | 125,22 |
| Daň silniční | 11,21 | 10,17 | 90,72 | 11,21 | 10,27 | 91,61 | -0,94 |
| Daň z nemovitosti | 0,00 | 36,13 | 0,00 | 27,80 | 72,26 | 259,87 | 44,45 |
| Kolky, dálniční známka | 1,10 | 0,41 | 37,27 | 5,50 | 2,63 | 47,82 | -2,87 |
| Správní, soudní poplatek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,74 | 6,66 | 900,00 | 5,92 |
| Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotné | 218,72 | 0,00 | 0,00 | 218,72 | 0,00 | 0,00 | -218,72 |
| Odpis pohledávky-nedaňový | 34,02 | 0,00 | 0,00 | 34,02 | 0,00 | 0,00 | -34,02 |
| Pojištění zaměstnanců | 20,83 | 20,45 | 98,21 | 82,28 | 84,87 | 103,14 | 2,59 |
| Pojištění majetku | -10,81 | 0,00 | 0,00 | 114,14 | 129,53 | 113,49 | 15,40 |
| Ostatní provozní náklady-neuznané | 43,70 | 0,00 | 0,00 | 43,70 | 0,00 | 0,00 | -43,70 |
| Pojistné ze zákonné odpovědnosti | 13,66 | 3,80 | 27,86 | 92,58 | 81,86 | 88,43 | -10,71 |
| Odvod povinného podílu osob se ZP | 0,00 | 74,45 | 0,00 | 0,00 | 74,45 | 0,00 | 74,45 |
| Odpisy dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku | 469,77 | 405,91 | 86,41 | 1 856,29 | 1 804,05 | 97,19 | -52,24 |
| Vyúčtování zůstatkových cen DN a HM vyřazovaného | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33,32 | 0,00 | 33,32 |
| Bankovní výlohy | 8,87 | 10,27 | 115,84 | 32,17 | 32,82 | 102,03 | 0,65 |
| Akceptace platebních karet | 0,00 | 3,06 | 0,00 | 0,00 | 3,06 | 0,00 | 3,06 |
| Manka a škody na finančním majetku | 0,00 | 0,15 | 0,00 | 0,00 | 0,15 | 0,00 | 0,15 |
| Daň z příjmu z běžné činnosti - odložená | -32,55 | -28,71 | 88,20 | -32,55 | -28,71 | 88,20 | 3,84 |
| NÁKLADY CELKEM | 24 104,60 | 21 450,05 | 88,99 | 75 005,31 | 77 207,76 | 102,94 | 2 202,45 |
| Vybrané vstupné | 2 053,23 | 3 543,38 | 172,58 | 5 870,63 | 10 115,97 | 172,31 | 4 245,34 |
| Nájem krátkodobý | 211,29 | 659,16 | 311,97 | 2 423,80 | 1 879,80 | 77,56 | -544,00 |
| Nájem areálu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265,75 | 277,61 | 104,46 | 11,86 |
| Nájem plochy pro reklamní účely | 253,81 | 143,88 | 56,69 | 1 565,81 | 539,74 | 34,47 | -1 026,07 |
| Parkovné | 15,57 | 3,84 | 24,67 | 48,85 | 35,82 | 73,33 | -13,03 |
| Permanenty, AV | 491,74 | 25,52 | 5,19 | 2 002,61 | 1 354,95 | 67,66 | -647,66 |
| Nájem věcí movitých | 79,88 | 93,81 | 117,43 | 341,81 | 284,02 | 83,09 | -57,80 |
| Ostatní služby | 339,42 | 85,60 | 25,22 | 1 404,26 | 1 181,77 | 84,16 | -222,49 |
| Sportovní činnost | 1 987,53 | 1 790,11 | 90,07 | 5 700,45 | 6 590,34 | 115,61 | 889,89 |
| Provize z prodeje | 6,81 | 1,62 | 23,76 | 12,99 | 2,61 | 20,10 | -10,38 |
| Nájem dlouhodobý | 973,93 | 564,39 | 57,95 | 3 528,22 | 2 338,06 | 66,27 | -1 190,16 |
| Teplota | 788,59 | 170,48 | 21,62 | 2 222,60 | 750,39 | 33,76 | -1 472,21 |
| Telefonní poplatky | 13,47 | 8,57 | 63,66 | 47,68 | 31,82 | 66,73 | -15,86 |
| Šatné | 10,79 | 11,38 | 105,47 | 27,66 | 22,85 | 82,63 | -4,80 |
| Ostatní služby-město | 49,89 | 15,40 | 30,87 | 105,89 | 519,30 | 490,41 | 413,41 |
| Voda | 193,17 | 453,41 | 234,72 | 604,24 | 1 010,46 | 167,23 | 406,21 |
| El. energie | 689,04 | 458,77 | 66,58 | 2 375,85 | 2 069,16 | 87,09 | -306,69 |
| Ostraha | 5,02 | 32,30 | 643,43 | 9,52 | 36,80 | 386,55 | 27,28 |
| Plyn | 15,78 | 20,11 | 127,45 | 73,35 | 80,43 | 109,65 | 7,08 |
| Výuka plavání | 0,00 | 556,11 | 0,00 | 0,00 | 556,11 | 0,00 | 556,11 |
| Masérské služby | 0,00 | 21,10 | 0,00 | 0,00 | 21,10 | 0,00 | 21,10 |
| Tržby za zboží-město | 414,92 | 0,00 | 0,00 | 570,72 | 29,28 | 5,13 | -541,44 |
| Tržba za zboží-občerstvení | 36,14 | 357,14 | 988,18 | 130,70 | 432,81 | 331,15 | 302,11 |
| Tržby za zboží-ostatní | 0,00 | 0,26 | 0,00 | 0,00 | 0,26 | 0,00 | 0,26 |
| Tržby z prodeje dlouhodob. nehmot. a hmot. m. | 271,57 | 0,00 | 0,00 | 271,57 | 0,00 | 0,00 | -271,57 |
| Tržby za prodaný kovový odpad a jiný odpad.mat. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,28 | 0,00 | 0,00 | -3,28 |
| Pokuta za ztrátu čipu | 0,00 | 2,80 | 0,00 | 0,00 | 2,80 | 0,00 | 2,80 |
| Poskytnuté dotace - MĚSTO | 15 060,90 | 13 750,00 | 91,30 | 40 054,00 | 47 500,00 | 118,59 | 7 446,00 |
| Poskytnuté dotace: KRAJ | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 350,00 | 800,00 | 228,57 | 450,00 |
| Vyúčtování nároku na náhradu škody | 18,38 | 0,73 | 3,94 | 71,75 | 12,18 | 16,97 | -59,57 |
| Poskytnuté dotace-ostatní | 490,69 | 81,09 | 16,53 | 2 634,44 | 1 279,94 | 48,58 | -1 354,50 |
| Bankovní úroky přijaté - běžný účet | 0,10 | 0,86 | 866,03 | 0,56 | 2,28 | 405,69 | 1,72 |
| Bankovní úroky přijaté - spořicí účet | 1,03 | 0,77 | 74,91 | 10,90 | 1,65 | 15,16 | -9,25 |
| VÝNOSY CELKEM | 24 623,46 | 22 852,85 | 92,81 | 72 731,66 | 79 762,32 | 109,67 | 7 030,67 |
| HOSPODARSKÝ VÝSLEDEK | 518,85 | 1 402,80 | 270,37 | -2 273,65 | 2 554,56 | -112,36 | 4 828,21 |

Zpracovala: Nadě Exnerová

V Chomutově dne 28. února 2013

Porovnání spotřeby energií jednotlivých provozů za 4 čtvrtletí 2012/2011 v tis. Kč

| | Elektrická energie | | | Teplo | | | Plyn | | | Vodné a stočné | | |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|--------------|
| | Běžné období | Minulé období | rozdíl 12/11 | Běžné období | Minulé období | rozdíl 12/11 | Běžné období | Minulé období | rozdíl 12/11 | Běžné období | Minulé období | rozdíl 12/11 |
| Areál: Tomáše ze Štítého | 15 | 10 | 5,0 | | | 0 | 36 | 33 | 3 | 10 | 9 | 1 |
| Areál: Letní stadion | 43 | 53 | -10 | 189 | 207 | -18 | 32 | 36 | -4 | 87 | 93 | -6 |
| Areál: Skatepark | 32 | 22 | 10 | | | 0 | | | 0 | 5 | 14 | -9 |
| Galerie Špejchar | | 12 | -12 | | | 0 | | 75 | -75 | | 16 | -16 |
| KD Zahradní | | 201 | -201 | | 461 | -461 | | | 0 | | 165 | -165 |
| Kino OKO | | 105 | -105 | | | 0 | | 172 | -172 | | 22 | -22 |
| Kulturně a společenské centrum | 1062 | 538 | 524 | 294 | 130 | 164 | | | 0 | 54 | 9 | 45 |
| Letní kino | 42 | 39 | 3 | | | 0 | | | 0 | 95 | 61 | 34 |
| Letní stadion s tréninkovým zázemím | 239 | | 239 | 142 | | 142 | | | 0 | 318 | | 318 |
| Městská věž | | 40 | -40 | | | 0 | | | 0 | | 2 | -2 |
| Městské divadlo | 869 | 737 | 132 | 705 | 595 | 110 | | | 0 | 195 | 194 | 1 |
| Městské lázně | 1849 | 2782 | -933 | 5949 | 8315 | -2366 | 277 | 407 | -130 | 1825 | 2436 | -611 |
| Oddychové a relaxační centrum | 1007 | | 1007 | 910 | | 910 | | | 0 | 324 | | 324 |
| Sportovní hala | 724 | 662 | 62 | 1325 | 1350 | -25 | | | 0 | 219 | 185 | 34 |
| Zimní stadion (nový) | 8240 | 5623 | 2617 | 252 | 386 | -134 | | | 0 | 1021 | 521 | 500 |
| Zimní stadion (starý) | | 678 | -678 | | 539 | -539 | | | 0 | | 198 | -198 |
| CELKEM | 14122 | 11502 | 2620 | 9766 | 11983 | -2217 | 345 | 723 | -378 | 4153 | 3925 | 228 |

Galerie Špejchar, KD Zahradní, Městská věž - odběr energií ukončen k 31.12.2011

Kino OKO - odběr energií ukončen k 31.10.2011

Kulturně společenské centrum - odběr energií zahájen v 09/2011

Letní stadion s tréninkovým zázemím - odběr energií zahájen v 10/2012

Městské lázně - provoz ukončen v 10/2012

Oddychové a relaxační centrum - odběr energií zahájen v 10/2012

Zimní Stadion (starý) - odběr energií ukončen k 30.4.2011

Zimní stadion (nový) - plný provoz zahájen v 08/2011

Zpracovala: **Nada Exnerová**

V Chomutově dne 28. února 2013

Chomutovské technické služby a.s.

1. ÚVOD

Základní identifikační údaje o společnosti

| | |
|-------------------------------|--|
| Obchodní jméno : | Chomutovské technické služby, a.s. |
| Sídlo firmy : | náměstí 1.máje 89/21, 430 01 Chomutov |
| IČ : | 287 29 731 |
| DIČ : | CZ28729731 |
| Zápis v obchodním rejstříku : | u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 2141 |
| Bankovní spojení : | KB Chomutov č.účtu 43-2493160297/0100 |
| Právní forma : | akciová společnost |
| Základní kapitál : | 2 000 000,00 Kč |
| Akcionáři : | Jediný akcionář – Statutární město Chomutov |
| Předmět podnikání : | Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona Zámečnictví, nástrojářství Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení Opravy silničních vozidel Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady Provádění staveb, jejich změn a odstraňování Silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny |
| Představenstvo společnosti : | Předseda - Martin Klouda Člen - Mgr. Pavel Karel Markvart Člen - Stanislav Míkšovic |
| Dozorčí rada společnosti : | Předseda - Ing. Jan Řehák Místopředseda - JUDr. Pavel Polák Člen - Ing. Vojtěch Čihař |

2.Obecné informace, činnost a struktura společnosti

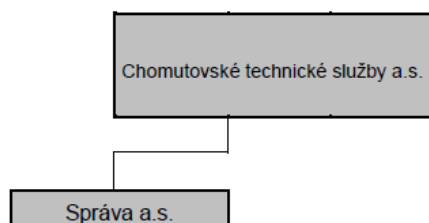
Hlavním účelem, k němuž je společnost zřízena jsou činnosti vykonávané ve prospěch rozvoje území, potřeb města Chomutova a jeho obyvatel, které určí jediný akcionář Statutární město Chomutov , a dále provoz, údržba a obnova nemovitého majetku ve vlastnictví města Chomutova předaného do správy.

Společnost vznikla v roce 2010 a byla zapsána do obchodního rejstříku 14.srpna 2010.

V roce 2012 nevyvíjela žádnou činnost.

Organizačně není společnost zatím rozdělena na žádné úseky.
Pro vlastní řízení a správu společnosti bylo vytvořeno středisko Správa a.s.

Společnost v roce 2012 nezaměstnala žádného.



Společnost není plátcem DPH.

Společnost nevlastní žádný movitý ani nemovitý majetek

Společnost v roce 2012 hospodařila se **ztrátou 9 tis.Kč**

3. Rozbor hospodaření z pohledu výnosů a nákladů

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč | Stav k 31.12.2011 v tis. Kč |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| VÝNOSY CELKEM | 9 | 11 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 0 | 0 |
| Ostatní provozní výnosy | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 9 | 11 |
| NÁKLADY CELKEM | 18 | 44 |
| Spotřeba materiálu a energie | 0 | 0 |
| Služby | 15 | 34 |
| Mzdové náklady | 0 | 5 |
| Odměny členům orgánů společnosti | 0 | 0 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 0 | 0 |
| Sociální náklady | 0 | 0 |
| Daně a poplatky | 0 | 1 |
| Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 0 | 0 |
| Ostatní provozní náklady | 0 | 0 |
| Ostatní finanční náklady | 3 | 4 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | -9 | -33 |
| Daň z příjmu z mimořádné činnosti | 0 | 0 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | -9 | -33 |

Společnost Chomutovské technické služby, a.s. neměla v roce 2012 žádné vlastní výnosy. Jediný výnos jsou úroky v bance ve výši 9 tis. Kč.

| | | |
|-----------------------|----------|-----------|
| Výnosové úroky | 9 | 11 |
| Úroky v bankách | 9 | 11 |

Celkové náklady společnosti Chomutovské technické služby, a.s. činí celkem 18 tis. Kč za rok 2012
Z toho:

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Služby | 15 | 34 |
| Za právní služby | 0 | 0 |
| Za ekonomické služby (účetnictví, mzdy, audit, daně) | 15 | 34 |
| Za služby výpočetní techniky | 0 | 0 |
| Za telefonní poplatky a internet | 0 | 0 |
| Za poštovní služby | 0 | 0 |
| Opravy | 0 | 0 |
| Cestovné | 0 | 0 |
| Reprezentace | 0 | 0 |

| | | |
|--|----------|----------|
| Mzdové náklady | 0 | 5 |
| Mzdy zaměstnanců | 0 | 5 |
| Odměny statutárním orgánům | 0 | 0 |
| Sociální a zdravotní pojištění | 0 | 0 |
| Zaměstnanecské benefity - penzijní připojištění, stravenky | 0 | 0 |

| | | |
|--|----------|----------|
| Daně a poplatky | 0 | 1 |
| Daň z nemovitosti | 0 | 0 |
| Daň silniční | 0 | 0 |
| Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů | 0 | 1 |

| | | |
|---------------------------------|----------|----------|
| Ostatní finanční náklady | 3 | 4 |
| Bankovní poplatky | 3 | 4 |

Ztráta 9 tis.Kč je zapříčiněna tím, že společnost neměla v roce 2012 žádné výnosy a v nákladech jsou jen nezbytně nutné položky.

Hlavní nákladovou položku ve výši 15 tis. Kč tvoří faktury za ekonomické služby.

4. Rozbor hospodaření z pohledu stavu majetku, financí, pohledávek a závazků

4.1. Aktiva

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč | Stav k 31.12.2011 v tis. Kč |
|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| AKTIVA CELKEM | 1 333 | 1 343 |
| Pohledávky za upsaný základní kapitál | 0 | 0 |
| Stálá aktiva - dlouhodobý majetek | 0 | 0 |
| Oběžná aktiva - zásoby | 0 | 0 |
| - krátkodobé pohledávky | 2 | 2 |
| - krátkodobý finanční majetek | 1 330 | 1 341 |
| Časové rozlišení | 1 | 0 |

Celkový objem aktiv k 31. 12. 2012 v položce netto činí 1 333 tis. Kč.

Stálá aktiva – dlouhodobý majetek Společnost nevlastí žádný movitý a nemovitý majetek

| | | |
|--|----------|----------|
| Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek | 0 | 0 |
| Pozemky | 0 | 0 |
| Stavby | 0 | 0 |
| Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 0 | 0 |

Oběžná aktiva – zásoby . Společnost nevykazuje žádné materiálové zásoby.

| | | |
|-------------------------------|----------|----------|
| Oběžná aktiva - Zásoby | 0 | 0 |
| Materiál | 0 | 0 |

Oběžná aktiva – krátkodobé pohledávky tvoří pohledávka za připsanými úroky na termínovaném vkladu za období 22.10.-31.12.2012 připsané v roce 2013 .

| | | |
|---|----------|----------|
| Oběžná aktiva - Krátkodobé pohledávky | 2 | 2 |
| Pohledávky za odběrateli | 0 | 0 |
| Pohledávky za státními institucemi - nadměrný odpočet DPH | 0 | 0 |
| Dohadný účet | 2 | 2 |

Oběžná aktiva – krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v pokladně a na účtech v bankách.

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Oběžná aktiva - Krátkodobý finanční majetek | 1 330 | 1 341 |
| Peníze | 0 | 0 |
| Účty v bankách | 1 330 | 1 341 |

Časové rozlišení - v letošním roce je na časovém rozlišení 1 tis. Kč vzniklé zaokrouhlením rozvahy

| | | |
|-------------------------|----------|----------|
| Časové rozlišení | 1 | 0 |
| Náklady příštích období | 1 | 0 |

4.2.Pasiva

| Ukazatel | Stav k 31.12.2012 v tis.Kč | Stav k 31.12.2011 v tis. Kč |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| PASIVA CELKEM | 1 333 | 1 343 |
| Vlastní kapitál | 1 332 | 1 341 |
| z toho -Základní kapitál | 2 000 | 2 000 |
| Změna základního kapitálu | 0 | 0 |
| Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku | 0 | 0 |
| Výsledek hospodaření minulých let | -659 | -626 |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | -9 | -33 |
| Cizí zdroje | 1 | 0 |
| z toho - Dlouhodobé závazky | 0 | 0 |
| Krátkodobé závazky | 1 | 0 |
| Časové rozlišení | 0 | 2 |

Celkový objem pasiv k 31. 12. 2012 činí 1 333 tis. Kč.

Z toho vlastní kapitál činí 1 332 tis. Kč

Základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč tvoří 20 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Základní kapitál | 2 000 | 2 000 |
| Základní kapitál | 2 000 | 2 000 |
| Změny základního kapitálu | 0 | 0 |

Zákonný rezervní fond nebyl tvořen.

| | | |
|---|----------|----------|
| Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku | 0 | 0 |
| Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond | 0 | 0 |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Výsledek hospodaření minulých let | -659 | -626 |
| Neuhrazená ztráta minulých let | -659 | -626 |
| Odložená daň | 0 | 0 |

| | | |
|---|-----------|------------|
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | -9 | -33 |
|---|-----------|------------|

Cizí zdroje činí 1 tis. Kč a jsou tvořeny jen krátkodobými závazky za ekonomické služby.

| | | |
|--|----------|----------|
| Cizí zdroje | 1 | 0 |
| Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek | 0 | 0 |
| Krátkodobé závazky - za dodavateli | 1 | 0 |
| nevyplacené mzdy zaměstnancům | 0 | 0 |
| odměny statutárním orgánům | 0 | 0 |
| sociální a zdravotní pojištění | 0 | 0 |
| daň ze mzdy a DPH | 0 | 0 |

Krátkodobé závazky tvoří závazky za dodavateli splatné v lednu 2013 ve výši 1 tis. Kč

Časové rozlišení - v letošním roce nebylo účtováno o časovém rozlišení.

| | | |
|-------------------------|----------|----------|
| Časové rozlišení | 0 | 2 |
| Výdaje příštích období | 0 | 2 |

Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p. v likvidaci

Podnik bytového hospodářství Chomutov s.p. v likvidaci

Zapsán v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem oddíl A XIX, vložka 157

ulice Jakoubka ze Stříbra 112 PO BOX 55 PSČ 430 39 IČO 00079081 DIČ CZ00079081

Statutární město Chomutov
Odbor ekonomiky
Zborovská 4602
430 28
Chomutov

V Chomutově dne 28.2.2013

Výsledek hospodaření za rok 2012 PBH Chomutov s.p. v likvidaci

Výsledek hospodaření Podniku bytového hospodářství Chomutov s.p. v likvidaci za rok 2012 skončil ztrátou 355 345,66 Kč. V příloze zasílám:

- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvahu

S pozdravem

Ing. Jarmila Mravcová
likvidátor

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

| Rok | Měsíc | IČ |
|------|-------|----------|
| 2012 | 12 | 00079081 |

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p. v
.....
.....

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště:

ul. Jakoubka ze Stříbra 112

Chomutov

430 39

Česká republika

| Označení a | T E X T b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| B. | Výkonová spotřeba | 008 | 45 706,00 | 33 304,00 |
| B. 2. | Služby | 010 | 45 706,00 | 33 304,00 |
| + | Přidaná hodnota | 011 | -45 706,00 | -33 304,00 |
| C. | Osobní náklady | 012 | 418 471,00 | 471 468,00 |
| C. 1. | Mzdové náklady | 013 | 338 844,00 | 418 848,00 |
| C. 3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 015 | 79 627,00 | 52 620,00 |
| D. | Daně a poplatky | 017 | 2 000,00 | 0,00 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 026 | 153 780,00 | 0,00 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 027 | 36 116,43 | 0,00 |
| * | Provozní výsledek hospodaření | 030 | -348 513,43 | -504 772,00 |
| X. | Výnosové úroky | 042 | 33,77 | 126,73 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 045 | 6 866,00 | 7 640,00 |
| * | Finanční výsledek hospodaření | 048 | -6 832,23 | -7 513,27 |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost | 052 | -355 345,66 | -512 285,27 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 060 | -355 345,66 | -512 285,27 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním | 061 | -355 345,66 | -512 285,27 |

| | | |
|-------------------------------|--------------------------------|--|
| státní podnik v likvidaci | | |
| Právní forma účetní jednotky: | Předmět podnikání: | Pozn.: |
| 31.01.2013 | | |
| Sestaveno dne: | Schváleno valnou hromadou dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou |

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

| | | |
|------|-------|----------|
| Rok | Měsíc | IČ |
| 2012 | 12 | 00079081 |

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p. v
Tlčv

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště:

ul. Jakoubka ze Stříbra 112

Chomutov

430 39

Česká republika

| Označení a | A K T I V A b | Číslo řádku c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM | 001 | 267 797,99 | 0,00 | 267 797,99 | 625 686,22 |
| C. | Oběžná aktiva | 031 | 267 797,99 | 0,00 | 267 797,99 | 625 686,22 |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky | 048 | 183 572,61 | 0,00 | 183 572,61 | 232 525,83 |
| C. III. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | 183 572,61 | x | 183 572,61 | 232 525,83 |
| C. IV. | Krátkodobý finanční majetek | 058 | 84 225,38 | 0,00 | 84 225,38 | 393 160,39 |
| C. IV. 1. | Peníze | 059 | 859,00 | x | 859,00 | 102,00 |
| C. IV. 2. | Účty v bankách | 060 | 83 366,38 | x | 83 366,38 | 393 058,39 |

| Označení | P A S I V A | Číslo řádku | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|--------------------|--|-------------|---------------------|----------------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM | 067 | 267 797,99 | 625 686,22 |
| A. | Vlastní kapitál | 068 | 258 760,99 | 614 106,65 |
| A. I. | Základní kapitál | 069 | 3 801 983,81 | 3 801 983,81 |
| A. I. 1. | Základní kapitál | 070 | 3 801 983,81 | 3 801 983,81 |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let | 082 | -3 187 877,16 | -2 675 591,89 |
| A. IV. 1. | Nerozdělený zisk minulých let | 083 | 869 220,73 | 869 220,73 |
| A. IV. 2. | Neuhrazená ztráta minulých let | 084 | -4 057 097,89 | -3 544 812,62 |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 085 | -355 345,66 | -512 285,27 |
| B. | Cizí zdroje | 086 | 9 037,00 | 11 579,57 |
| B. III. | Krátkodobé závazky | 103 | 9 037,00 | 11 579,57 |
| B. III. 1. | Závazky z obchodních vztahů | 104 | 0,00 | -27 799,43 |
| B. III. 5. | Závazky k zaměstnancům | 108 | 7 672,00 | 28 909,00 |
| B. III. 6. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 109 | 0,00 | 6 030,00 |
| B. III. 7. | Stát - daňové závazky a dotace | 110 | 1 365,00 | 4 305,00 |
| B. III. 11. | Jiné závazky | 114 | 0,00 | 135,00 |

| | | | |
|-------------------------------|--------------------------------|--|--|
| státní podnik v likvidaci | | | |
| Právní forma účetní jednotky: | Předmět podnikání: | Pozn.: | |
| 31.01.2013 | | | |
| Sestaveno dne: | Schváleno valnou hromadou dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou | |

Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p., (dále jen PBH) se nachází od 13.7.1994 v likvidaci. K 31.12.2012 eviduje následující účty:

| | |
|---|--------------|
| 211010 – Pokladna | Kč 859 |
| 221010 – Běžný účet | Kč 83 366,38 |
| 311010 – Odběratelé – služby | Kč 20 629,70 |
| 311020 – Odběratelé- nájem obyvatel | Kč 30 602 |
| 311030 – Odběratelé – nájem organizace | Kč 33 855 |
| 311031 – Odběratelé – Kapuš | Kč 72 473,91 |
| 315050 – Pohledávky náklady soudního řízení | Kč 26 012 |
| 331010 – Zaměstnanci | Kč 7 672 |
| 342010 – Daň z příjmů zaměstnanců | Kč 1 365 |

V současné chvíli obdržel PBH souhlas s prodejem stávajících pohledávek na svého zakladatele, tj. statutární město Chomutov. Zpráva do RSMCH je připravena na 7.3.2013 a do ZSMCH na 18.3.2013. Tímto krokem dojde k vyrovnání účtů: 311010, 311020, 311030, 311031 a 315050.

Aktivními zůstanou pouze účty Pokladna, Běžný účet, Zaměstnanci a daň z příjmů zaměstnanců. Poslední dva jmenované budou aktivní do doby předání jediného zaměstnance p. Nováka Milana na pojišťovnu Kooperativa a.s., neboť tomuto zaměstnanci je vyplácena náhrada za pracovní úraz a předán může být až v okamžiku podání žádosti na výmaz společnosti.

Ve srovnání s minulým obdobím skončil PBH s nižší ztrátou o Kč 156 .936,61. Od září roku 2012 přestala být vyplácena odměna bývalému likvidátorovi, k témuž datu byla ukončena smlouva s administrativní pracovníci a smlouva s účetní firmou na měsíční, paušální náhrady za vedení účetnictví. Toto je nyní řešeno vždy samostatně, na základě písemné objednávky.

Předpokládaný vývoj: Podání návrhu na výmaz společnosti nejpozději do konce května 2013.

V Chomutově dne 1.3.2013

Ing. Jarmila Mravcová
likvidátor

Správa kulturních zařízení, s.r.o. „v likvidaci“

JUDr. Václav Lučha

likvidátor

společnosti Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. „v likvidaci“,
IČ: 254 46 380

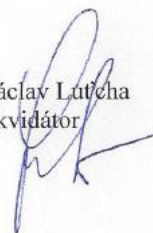
Zpráva o průběhu likvidace společnosti

1. Na základě rozhodnutí jediného společníka ze dne ze dne 24.5.2010 vstoupila společnost Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o., IČ 254 46 380 se sídlem Chomutov, B. Němcové č.p. 552, PSČ 43001, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem v oddílu C, č. vložky 18689, do likvidace. U Krajského soudu v Ústí nad Labem byl proveden zápis společnosti s dovětkem „v likvidaci“ dne 28.května 2010.
2. V době od 08.06.2010 do 21.06.2010 byl vyhotoven seznam majetku, provedena inventarizace majetku, vyhotoven seznam dlužníků a závazků s uvedením věřitelů, sepsána mimořádná účetní závěrka za období od 1.1.2010 do 23.5.2010, to vše ke dni vstupu společnosti do likvidace
3. Dne 16.6.2010 a dne 30.6.2010 bylo v Obchodním věstníku ve smyslu ustanovení § 73 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, ve znění pozdějších předpisů, zveřejněno oznámení vstupu společnosti do likvidace s výzvou k uplatnění práv věřitelů společnosti
4. Dne 16.10.2003 byla Okresní pojišťovnou hlavního města Prahy, se sídlem Na Perštýně 6, 110 01 Praha 1, provedena kontrola plnění povinností plátců pojistného na veřejné zdravotní pojištění za období od 1.7.1996 do 16.10.2003. Jak vyplývá z protokolu o výsledku kontroly č.j. KZ1-1532/2003, nebyly kontrolou zjištěny takové skutečnosti, které by ovlivnily průběh a ukončení likvidace.
5. Poté, co Rada města Chomutov svým usnesením č. 263/10 ze dne 21.06.2010 schválila ukončení nájemních smluv na pronájem nemovitostí, pronájem movitých věcí a smluv o výpůjčce s likvidovanou společností a uzavření nových nájemních smluv se společností Správa sportovních a kulturních zařízení Chomutov, s.r.o., byly předmětné smlouvy uzavřeny s likvidovanou společností ke dni 30.6.2010 ukončeny a kontinuálně ke dni 1.7.2010 byly uzavřeny smlouvy nové, jejímž účastníkem se stala společnost Správa sportovních a kulturních zařízení Chomutov, s.r.o.
6. Dne 24.6.2010 došlo na základě písemné dohody k ukončení pracovních poměrů všech zaměstnanců likvidované společnosti ke dni 30.6.2010. V důsledku této skutečnosti společnost Správa kulturních zařízení Chomutov s.r.o. „v likvidaci“ neeviduje od data 1.7.2010 žádné zaměstnance. Zároveň však veškerým zaměstnancům, s nimiž byl ukončen pracovní poměr s likvidovanou společností, vznikl ode dne 1.7.2010 pracovní poměr nový a jejich zaměstnavatelem se nově a plynule stala společnost Správa sportovních a kulturních zařízení Chomutov, s.r.o.

7. Ke dni 30.6.2010 došlo k ukončení veškerých smluvních dodavatelských vztahů s likvidovanou společností, přičemž dodavatelské vztahy vyplývající z ukončených smluv byly kontinuálně zachovány ve vztahu ke společnosti Správa sportovních a kulturních zařízení Chomutov, s.r.o., na základě nově ke dni 1.7.2010 společností Správa sportovních a kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. uzavřených smluv.
8. Dne 8.7.2010 došlo k vyhlášení výběrového řízení na odkup movitých věcí v majetku likvidované společnosti. Následně dne 8.8.2010 došlo v souladu s vyhlášenými podmínkami výběrového řízení na prodej majetku likvidované společnosti k jeho uzavření. Vybrána byla nabídka společnosti Správa sportovních a kulturních zařízení s.r.o., IČO: 47308095, jako nabídka nejvýhodnější ve výši 1.300.000,-Kč bez DPH. Kupní smlouva byla uzavřena bezprostředně po vyhotovení znaleckého posudku na stanovení hodnoty věcí movitých.
9. Dne 6.9.2010 projednala rada města na svém zasedání v rámci rozhodnutí jediného společníka v působnosti valné hromady abdikaci dozorčí rady a v důsledku tohoto byla valnou hromadou likvidované společnosti přijata abdikace všech členů dozorčí rady společnosti Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. „v likvidaci“, čímž došlo k ukončení činnosti dozorčí rady likvidované společnosti, a to s ohledem na minimalizaci nákladů nutných k ukončení likvidace.
10. Dne 6.9.2010 bylo rovněž rozhodnuto o snížení odměny jednatele likvidované společnosti na 1.000,- Kč/měsíc po dobu likvidace do jejího ukončení, a to z důvodu úspory nákladů nutných k provedení likvidace.
11. Likvidovaná společnost již obdržela veškeré očekávané platby. Veškeré zbývající, dosud neuhrazené závazky likvidované společnosti byly vyrovnány. Nato byly učiněny poslední úkony v účetnictví likvidované společnosti za účelem jeho uzavření, jakož i ostatní úkony nutné k dokončení likvidace. Likvidovaná společnost je po učinění úkonů dle bodu 12. této zprávy připravena k podání návrhu na výmaz z obchodního rejstříku.
12. Návrh na výmaz této společnosti z obchodního rejstříku bude podán po schválení této zprávy likvidátora o průběhu likvidace, návrhu rozdělení likvidačního zůstatku a zprávy o naložení s majetkem společnosti ze strany společníka společnosti Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. „v likvidaci“.

V Praze dne 14.03.2013

JUDr. Václav Lůtcha
likvidátor



Zpracováno v souladu s vyhláškou

č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(v celých tisících Kč)ke dni 31.10.2012

IČ

25446380Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotkySpráva kulturních zařízení
Chomutov, s.r.o. "v likvidaci"Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotkyBoženy Němcové 552
430 01 Chomutov

| Označení a | AKTIVA b | Číslo řádku c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---------------|---|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) | 001 | 449 | 0 | 449 | 519 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | | | | |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23) | 003 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12) | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. I. 1. | Zřizovací výdaje | 005 | | | | |
| | 2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | | | | |
| | 3. Software | 007 | | | | |
| | 4. Ocenitelná práva | 008 | | | | |
| | 5. Goodwill | 009 | | | | |
| | 6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | | | | |
| | 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | | | | |
| | 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | | | | |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22) | 013 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. 1. | Pozemky | 014 | | | | |
| | 2. Stavby | 015 | | | | |
| | 3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 016 | | | | |
| | 4. Pěstitelské celky trvalých porostů | 017 | | | | |
| | 5. Dospělá zvířata a jejich skupiny | 018 | | | | |
| | 6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | | | | |
| | 7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | | | | |
| | 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 021 | | | | |
| | 9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 022 | | | | |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30) | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. 1. | Podíly v ovládaných a řízených osobách | 024 | | | | |
| | 2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | | | | |
| | 3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | | | | |
| | 4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv | 027 | | | | |
| | 5. Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | | | | |
| | 6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | | | | |
| | 7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | | | | |

| Označení a | AKTIVA b | Číslo řádku c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|---------------|---|------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58) | 031 | 449 | 0 | 449 | 519 |
| C. I. | Zásoby (ř. 33 až 38) | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. I. 1. | Materiál | 033 | | | | |
| | 2. Nedokončená výroba a polotovary | 034 | | | | |
| | 3. Výrobky | 035 | | | | |
| | 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 036 | | | | |
| | 5. Zboží | 037 | | | | |
| | 6. Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | | | | |
| C. II. | Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47) | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | | | | |
| | 2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba | 041 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 042 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043 | | | | |
| | 5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | | | | |
| | 6. Dohadné účty aktivní | 045 | | | | |
| | 7. Jiné pohledávky | 046 | | | | |
| | 8. Odložená daňová pohledávka | 047 | | | | |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57) | 048 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| C. III. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | | | | |
| | 2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba | 050 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 051 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052 | | | | |
| | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | | | | |
| | 6. Stát - daňové pohledávky | 054 | | | | 1 |
| | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | | | | |
| | 8. Dohadné účty aktivní | 056 | | | | |
| | 9. Jiné pohledávky | 057 | | | | |
| C. IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62) | 058 | 449 | 0 | 449 | 518 |
| C. IV. 1. | Peníze | 059 | 2 | | 2 | 6 |
| | 2. Účty v bankách | 060 | 447 | | 447 | 512 |
| | 3. Krátkodobé cenné papíry a podíly | 061 | | | | |
| | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | | | | |
| D. I. | Časové rozlišení (ř. 64 až 66) | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. I. 1. | Náklady příštích období | 064 | | | | |
| | 2. Komplexní náklady příštích období | 065 | | | | |
| | 3. Příjmy příštích období | 066 | | | | |

| Označení | PASIVA | Číslo řádku | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|------------|--|-------------|---------------------|----------------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119) | 067 | 449 | 519 |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85) | 068 | 449 | 516 |
| A. I. | Základní kapitál (ř. 70 až 72) | 069 | 200 | 200 |
| A. I. 1. | Základní kapitál | 070 | 200 | 200 |
| | 2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) | 071 | | |
| | 3. Změny základního kapitálu | 072 | | |
| A. II. | Kapitálové fondy (ř. 74 až 78) | 073 | 0 | 0 |
| A. II. 1. | Emisní ážio | 074 | | |
| | 2. Ostatní kapitálové fondy | 075 | | |
| | 3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | | |
| | 4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností | 077 | | |
| | 5. Rozdíly z přeměn společností | 078 | | |
| A. III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81) | 079 | 20 | 20 |
| A. III. 1. | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond | 080 | 20 | 20 |
| | 2. Statutární a ostatní fondy | 081 | | |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let (ř. 83 + 84) | 082 | 296 | 400 |
| A. IV. 1. | Nerozdělený zisk minulých let | 083 | 400 | 400 |
| | 2. Neuhrazená ztráta minulých let | 084 | -104 | |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 085 | -67 | -104 |
| B. | Cizí zdroje (ř. 87 + 92 + 103 + 115) | 086 | 0 | 3 |
| B. I. | Rezervy (ř. 88 až 91) | 087 | 0 | 0 |
| B. I. 1. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 088 | | |
| | 2. Rezerva na důchody a podobné závazky | 089 | | |
| | 3. Rezerva na daň z příjmů | 090 | | |
| | 4. Ostatní rezervy | 091 | | |
| B. II. | Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102) | 092 | 0 | 0 |
| B. II. 1. | Závazky z obchodních vztahů | 093 | | |
| | 2. Závazky - ovládající a řídicí osoba | 094 | | |
| | 3. Závazky - podstatný vliv | 095 | | |
| | 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 096 | | |
| | 5. Dlouhodobé přijaté zálohy | 097 | | |
| | 6. Vydané dluhopisy | 098 | | |
| | 7. Dlouhodobé směňky k úhradě | 099 | | |
| | 8. Dohadné účty pasivní | 100 | | |
| | 9. Jiné závazky | 101 | | |
| | 10. Odložený daňový závazek | 102 | | |

| Označení a | PASIVA b | Číslo řádku c | Běžné účetní období 5 | Minulém účetní období 6 |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| B. III. | Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114) | 103 | 0 | 3 |
| B. III. | 1. Závazky z obchodních vztahů | 104 | | 2 |
| | 2. Závazky - ovládající a řídicí osoba | 105 | | |
| | 3. Závazky - podstatný vliv | 106 | | |
| | 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 107 | | |
| | 5. Závazky k zaměstnancům | 108 | | 1 |
| | 6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 109 | | |
| | 7. Stát - daňové závazky a dotace | 110 | | |
| | 8. Krátkodobé přijaté zálohy | 111 | | |
| | 9. Vydané dluhopisy | 112 | | |
| | 10. Dohadné účty pasivní | 113 | | |
| | 11. Jiné závazky | 114 | | |
| B. IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118) | 115 | 0 | 0 |
| B. IV. | 1. Bankovní úvěry dlouhodobé | 116 | | |
| | 2. Krátkodobé bankovní úvěry | 117 | | |
| | 3. Krátkodobé finanční výpomoci | 118 | | |
| C. I. | Časové rozlišení (ř. 120 + 121) | 119 | 0 | 0 |
| C. I. | 1. Výdaje příštích období | 120 | | |
| | 2. Výnosy příštích období | 121 | | |

Sestaveno dne: 11.11.2012

Právní forma účetní jednotky: S.r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Provozování kulturních a kulturně vzdělávacích zařízení

Podpisový záznam: JUDr. Václav Luřcha, likvidátor

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
(v celých tisících Kč)

ke dni 31.10.2012

IČ

25446380

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Správa kulturních zařízení
Chomutov, s.r.o. "v likvidaci"

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Boženy Němcové 552
430 01 Chomutov

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | | |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | | |
| + | Obchodní marže (ř. 01 - 02) | 03 | 0 | 0 |
| II. | Výkony (ř. 05 až 07) | 04 | 0 | 0 |
| II. 1. | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | | |
| 2. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | | |
| 3. | Aktivace | 07 | | |
| B. | Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10) | 08 | 52 | 46 |
| B. 1. | Spotřeba materiálu a energie | 09 | | |
| B. 2. | Služby | 10 | 52 | 46 |
| + | Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08) | 11 | -52 | -46 |
| C. | Osobní náklady (ř. 13 až 16) | 12 | 13 | 43 |
| C. 1. | Mzdové náklady | 13 | 13 | 30 |
| C. 2. | Odměny členům orgánů společnosti a družstva | 14 | | 12 |
| C. 3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | | 1 |
| C. 4. | Sociální náklady | 16 | | |
| D. | Daně a poplatky | 17 | | |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | | |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21) | 19 | 0 | 0 |
| III. 1. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | | |
| III. 2. | Tržby z prodeje materiálu | 21 | | |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24) | 22 | 0 | 0 |
| F. 1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | | |
| F. 2. | Prodaný materiál | 24 | | |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | | |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | | |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | | 4 |
| V. | Převod provozních výnosů | 28 | | |
| I. | Převod provozních nákladů | 29 | | |
| * | Provozní výsledek hospodaření (ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - 25 + 26 - 27 + (-28) - (-29)) | 30 | -65 | -93 |

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| VI. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | | |
| J. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | | |
| VII. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36) | 33 | 0 | 0 |
| VII. 1. | Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34 | | |
| VII. 2. | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů | 35 | | |
| VII. 3. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 36 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 37 | | |
| K. | Náklady z finančního majetku | 38 | | |
| IX. | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů | 39 | | |
| L. | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů | 40 | | |
| M. | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-) | 41 | | |
| X. | Výnosové úroky | 42 | | |
| N. | Nákladové úroky | 43 | | |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | | |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 2 | 11 |
| XII. | Převod finančních výnosů | 46 | | |
| P. | Převod finančních nákladů | 47 | | |
| * | Finanční výsledek hospodaření [(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - 41 + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (- 47)] | 48 | -2 | -11 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51) | 49 | 0 | 0 |
| Q. 1. | - splatná | 50 | | |
| Q. 2. | - odložená | 51 | | |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49) | 52 | -67 | -104 |
| XIII. | Mimořádné výnosy | 53 | | |
| R. | Mimořádné náklady | 54 | | |
| S. | Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57) | 55 | 0 | 0 |
| S. 1. | - splatná | 56 | | |
| S. 2. | - odložená | 57 | | |
| * | Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55) | 58 | 0 | 0 |
| T. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 59 | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59) | 60 | -67 | -104 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54) | 61 | -67 | -104 |

Sestaveno dne: 11.11.2012

Právní forma účetní jednotky: S.r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Provozování kulturních a kulturně vzdělávacích zařízení

Podpisový záznam: JUDr. Václav Luřcha, likvidátor



Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. "v likvidaci"
B. Němcové 552, 430 01 Chomutov
☎ 474620801, ☎ 474686303

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

... SPRÁVY KULTURNÍCH ZAŘÍZENÍ CHOMUTOV, S.R.O. "V
LIKVIDACI" ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2012 DO 31. 10. 2012

Sestaveno dne:
11. listopadu 2012

Podpis likvidátora účetní jednotky:

Osoba odpovědná za účetní závěrku:

JUDr. Václav Luřcha
likvidátor

JUDr. Václav Luřcha

Příloha k účetní závěrce obchodní firmy Správa kulturních zařízení Chomutov, s. r. o. "v likvidaci k 31. 10. 2012.

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Příloha je zpracována ke dni zpracování návrhu na rozdělení likvidačního zůstatku tj. za období počínající 1. ledna 2012 a končící dnem 31. října 2012.

Obsah přílohy

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
 - 1.1. Zásoby
 - 1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
 - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
 - 1.4. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do pořizovacích cen
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupu účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepočet cizích měn na českou měnu
7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

III. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 1.1. Daň z příjmů
 - 1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 1.3. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
 - 1.4. Výše splat. závazků pojistného na so. zabez. a přís. na státní politiku zaměstnanosti
 - 1.5. Výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění
 - 1.6. Výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušného finančního úřadu
 - 1.7. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3. Majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.4. Majetek zatížený zástavním právem
 - 3.5. Majetkové cenné papíry a majetkové účasti
 - 3.6. Majetek neuvedený v rozvaze
4. Vlastní kapitál
 - 4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu
5. Pohledávky a závazky
 - 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
 - 5.3. Soudní spory
6. Rezervy
7. Přechodné účty aktiv a pasiv
8. Výnosy z běžné činnosti
9. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

I. Obecné údaje o firmě

Obchodní firma Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o., se sídlem v Chomutově (dále jen „firma“) byla založena 1. ledna 2002 na základě usnesení ZaMěst č.190/01 ze dne 26. 9. 2001. Dne 24. dubna 2002 byl proveden zápis společnosti do Obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl C., vložka 18689. Valná hromada dne 24. 5. 2010 rozhodla o zrušení společnosti a o jejím vstupu do likvidace ke dni 24. 5. 2010. Současně byl likvidátorem jmenován JUDr. Václav Luřcha a tímto dnem přešlo na likvidátora oprávnění jednat jménem společnosti. K zápisu uvedených skutečností do obchodního rejstříku došlo ke dni 28. 5. 2010. Příloha je zpracovaná ke dni zpracování návrhu na rozdělení likvidačního zůstatku tj. za období počínající 1. ledna 2012 a končící dnem 31. října 2012.

1. Popis účetní jednotky

| | |
|--------------------------------|---|
| 1) Obchodní název firmy: | Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. “v likvidaci“ |
| 2) Sídlo firmy: | B. Němcové 552, 430 01 Chomutov |
| 3) Identifikační číslo: | 25446380 |
| 4) Daňové identifikační číslo: | CZ25446380 |

Předmět podnikání:

- Reklamní činnost a marketing
- Agenturní činnost v oblasti kultury a umění
- Pořádání výstav, veletrhů, přehlídek a obdobných akcí
- Výuka jazyků
- Výuka v oblasti umění a společenského tance
- Provozování kulturních a kulturně-vzdělávacích zařízení
- Pořádání kulturních produkcí, zábav a provozování zařízení sloužících zábavě
- Správa a údržba nemovitostí
- Pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti

Základní kapitál firmy:

Základní kapitál obchodní firmy je 200 000 Kč, s tímto podílem společníků:
Statutární město Chomutov 100 %

Výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

Statutární město Chomutov, Identifikační číslo: 00 26 18 91
Chomutov, Zborovská 4602
Vklad: 200 000 Kč, tj. 100 % základního kapitálu
Splaceno: 100 %

Orgány firmy k 31. 10. 2012

Statutární orgán

jméno: Bc. Věra Flašková, r. č. 656213/1554
funkce: jednatel
bydliště: Blanická 3207, 430 03 Chomutov
ve funkci: od 1. 9. 2003

Likvidace

jméno: JUDr. Václav Luřcha, r. č. 6410003/0693
funkce: likvidátor
bydliště: Chelčického 1153/14, 130 00 Praha 3 - Žižkov

Změny ve statutárních orgánech firmy v roce 2012

Žádný z členů managementu nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy. Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. “v likvidaci nevede a nevedla žádný spor, správní nebo rozhodčí řízení, které by mohly mít významný vliv na její finanční situaci.

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Účetní jednotka se nepodílí na základním kapitálu v jiných společnostech

3. Průměrné počty zaměstnanců a osobní náklady

| 1. 1. - 31. 10. 2012 | |
|---|----|
| 1) Průměrný stav zaměstnanců celkem | 1 |
| z toho: řídicí pracovníci | 1 |
| 2) Osobní náklady celkem (v tis. Kč) | 13 |
| z toho: mzdové náklady | 13 |
| - z toho OON (DPČ, DPP) | 10 |
| - z toho odměna jednatelem | 3 |
| náklady na sociální zabezpečení | 0 |
| v tom: mzdové náklady řídicích pracovníků | 3 |
| náklady na soc. zabez. řídicích prac. | 0 |

Z důvodu nesrovnatelnosti údajů s předchozím účetním obdobím, jsou údaje uváděny pouze za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 10. 2012.

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Půjčky, úvěry, záruky (bezplatné předání movitých věcí a jiné finanční a hmotné výhody) nejsou nikomu poskytovány.

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti je zpracovaná na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky 500/2002 a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku

Jednotlivé složky majetku se oceňují ve smyslu § 24 až 28 zákona o účetnictví a provádí se těmito způsoby (metodami). Ke dni 31. 10. 2012 nedošlo k účetnímu případu, u kterého by bylo nutné použít způsob ocenění majetku.

1.1. Zásoby

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno v pořizovacích cenách. Zásoby vlastní výroby se nevyskytly.

1.2. Oceňování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Nebyl vytvořen žádný majetek vlastní činností.

1.3. Oceňování cenných papírů a majetkových účastí

Nepřichází v úvahu.

1.4. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do pořizovacích cen

Dopravné, clo, pojistné apod.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny majetku

Ke dni 31. 10. 2012 nedošlo k účetnímu případu, u kterého by bylo nutné použít ocenění reprodukční cenou. Pokud by k takovému případu došlo, postupovalo by se podle platných ustanovení zákona o účetnictví pomocí odborného posudku nebo kvalifikovaného odhadu.

3. Změny způsobu oceňování, odpisování, účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k pohledávkám

Ke dni 31. 10. 2012 nedošlo k účetnímu případu, u kterého by bylo nutné použít tvorbu opravných položek k pohledávkám. Pokud by k takovému případu došlo, postupovalo by se podle platných ustanovení § 8 zákona č. 593/92 Sb. o rezervách.

5. Odpisování*Systém odpisování dlouhodobého majetku*

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se odpisuje prostřednictvím účetních odpisů, které jsou stanoveny podle odpisového plánu společnosti. Účetní a daňové odpisy jsou shodné. Je používána metoda rovnoměrného odpisování. Ve sledovaném období nebyly prováděny účetní odpisy z důvodu toho, že účetní jednotka žádný majetek nevlastní.

Systém odpisování drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Drobný nehmotný majetek (v ocenění do 40 000 Kč) je při pořízení účtován na vrub účtu 518018 – odpis drobného nehmotného majetku a až do vyřazení je veden v operativní evidenci. Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní žádný majetek vedený v operativní evidenci.

Drobný hmotný majetek (v ocenění do 40 000 Kč) je při pořízení účtován na vrub účtu 501008 - spotřeba drobného hmotného majetku a až do vyřazení je veden v operativní evidenci. Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní žádný majetek vedený v operativní evidenci.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Používá se směnný denní kurs platný v den uskutečnění účetního případu, vyhlášený Českou národní bankou. Při uzavírání účetních knih k 31. 10. 2012 se provede přepočítání aktiv a závazků znějících na cizí měnu platným kurzem ČNB k tomuto datu.

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou**hodnotou.**

Ve sledovaném období účetní jednotka nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

III. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty**1. Položky významné pro hodnocení majet. a finanční situace společnosti***Výkaz zisku a ztráty v tis. Kč*

| Výnosy, náklady, výsledek | 2012 |
|--|-------------|
| VÝNOSY CELKEM | 0 |
| NÁKLADY CELKEM | 67 |
| Materiál | 0 |
| Energie | 0 |
| Opravy a udržování | 0 |
| Náklady na služby | 52 |
| Osobní náklady | 13 |
| Daně a poplatky | 0 |
| Zůstatková cena prodaného majetku | 0 |
| Změna stavu rezerv a opravných položek | 0 |
| Ostatní provozní náklady | 0 |
| Ostatní finanční náklady | 2 |
| Dodatečné odvody daně z příjmu | 0 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | -67 |
| Daň z příjmu splatná | 0 |
| Hospodářský výsledek za účetní období | -67 |
| | |

1.1. Daň z příjmu

| 2012 | |
|---------------------------------|---------------|
| Zisk/ztráta před zdaněním | -67 926,07 Kč |
| Daňová povinnost k 31. 10. 2012 | 0 Kč |

1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka nemá žádné dlouhodobé bankovní úvěry

1.3. Přijaté dotace na investiční a provozní účely v tis. Kč

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka nepřijala dotace na investiční a provozní účely.

1.4. Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka nemá splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku.

1.5. Výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka nemá splatné závazky veřejného zdravotního pojištění.

1.6. Výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušného finančního úřadu

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka nemá daňové nedoplatky. Společnost neeviduje doměrky splatné daně za minulá účetní období.

1.7. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Účetní jednotka nemá povinnost ověření účetní závěrky auditorem.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Nedošlo k významnějším událostem, které by ovlivňovaly hospodářskou nebo finanční situaci účetní jednotky.

3. Doplnující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku**3.1. Dlouhodobý hmotný majetek**

Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní žádný dlouhodobý hmotný majetek.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

3.3. Majetek pořízený formou finančního pronájmu

Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní žádný majetek pořízený formou finančního pronájmu.

3.4. Majetek zatížený zástavním právem

Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní majetek, který je zatížen zástavním právem nebo věcným břemenem.

3.5. Majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevlastní cenné papíry a nemá majetkové účasti v jiných organizacích.

3.6. Majetek neuvedený v rozvaze

Ke dni 31. 10. 2012 společnost neeviduje žádný majetek neuvedený v rozvaze.

4. Vlastní kapitál**4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu**

| (v tis.Kč) | 1. 1.2012 | Přírůstky | Úbytky | 31. 10. 2012 |
|-------------------------------|------------|------------|----------|--------------|
| Základní kapitál | 200 | - | - | 200 |
| Kapitálové fondy | - | - | - | - |
| Rezervní fond | 20 | - | - | 20 |
| Výsledek hospod. minulých let | 400 | - | -104 | 296 |
| Výsledek běžného období | -104 | -67 | -104 | -67 |
| Vlastní kapitál | 516 | -67 | - | 449 |

Ztráta za účetní období 1. 1. – 31. 12. 2011 v celkové výši -103 728,82 Kč byla na základě usnesení valné hromady konané dne 23. dubna 2012 převedena na účet 429 - neuhrazená ztráta minulých let.

5. Pohledávky a závazky***5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti tis. Kč***

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka neeviduje žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

5.3. Soudní spory

Ke dni 31. 10. 2012 společnost nevede žádné soudní spory, které by mohly podstatným způsobem ovlivnit její finanční situaci.

6. Rezervy

Tvorba a čerpání rezerv nebyla v průběhu účetního období využita.

7. Přechodné účty aktiv a pasiv

Ke dni 31. 10. 2012 účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty aktiv a pasiv.

8. Výnosy z běžné činnosti

Ke dni 31. 10. 2012 neměla účetní jednotka výnosy z běžné činnosti.

9. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Ke dni 31. 10. 2012 výdaje na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy.

7. TABULKOVÝ PŘEHLED PLNĚNÍ ROZPOČTU

7.1 Plnění příjmů rozpočtu za rok 2012 (v tis. Kč)

| TABULKA č. 1 - PLNĚNÍ PŘÍJMŮ za rok 2012 (v tis. Kč) | | | | |
|---|-------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------|
| DRUH PŘÍJMŮ | Schválený rozpočet r. 2012 | Upravený rozpočet r. 2012 | Skutečnost k 31.12.2012 | % čerpání |
| Třída 1 - daňové příjmy celkem | 546 225,0 | 570 687,0 | 566 405,2 | 99,2 |
| 1111 daň z příj.fyz.osob ze závislé činn. | 105 200,0 | 105 200,0 | 106 923,4 | 101,6 |
| 1112 daň z příj.fyz.osob ze sam.výd.činn. | 11 900,0 | 15 000,0 | 16 012,1 | 106,7 |
| 1113 daň z příj.fyz.osob z kapitál.výnosů | 9 400,0 | 9 400,0 | 10 763,6 | 114,5 |
| 1121 daň z příjmů právnických osob | 99 300,0 | 99 300,0 | 105 748,1 | 106,5 |
| 1122 daň z příjmů práv. osob za obce | 0,0 | 19 362,0 | 19 361,8 | 0,0 |
| 1211 daň z přidané hodnoty | 223 100,0 | 223 100,0 | 205 653,2 | 92,2 |
| 1361 správní poplatky celkem | 14 490,0 | 14 490,0 | 12 544,5 | 86,6 |
| z toho: odbor ekonomiky | 1 000,0 | 1 000,0 | -127,5 | -12,8 |
| odbor dopravních a správních činností | 10 500,0 | 10 500,0 | 10 468,9 | 99,7 |
| OŽÚ,SÚaŽP - úsek stavebního řízení | 300,0 | 300,0 | 308,7 | 102,9 |
| OŽÚ,SÚaŽP - úsek živ. prostředí | 90,0 | 90,0 | 101,4 | 112,7 |
| OŽÚ,SÚaŽP - Živnostenský úřad | 1 100,0 | 1 100,0 | 964,9 | 87,7 |
| odbor kancelář tajemníka | 1 500,0 | 1 500,0 | 828,1 | 1,0 |
| 1332,3 popl. za znečištění ovzduší, popl.za ukládání odpadů | 1 515,0 | 1 515,0 | 898,4 | 59,3 |
| 1334,5 odvody za odnětí zem. a lesní půdy | 20,0 | 20,0 | 47,4 | 237,0 |
| 1340 poplatek za komunální odpad | 23 010,0 | 23 010,0 | 20 868,6 | 90,7 |
| 1341 poplatek ze psů | 2 500,0 | 2 500,0 | 2 085,2 | 83,4 |
| 1342 pobytové poplatky | 50,0 | 50,0 | 4,3 | 8,6 |
| 1343 popl.z veřejného prostranství | 1 200,0 | 1 200,0 | 1 236,2 | 103,0 |
| 1344 poplatek ze vstupného (zrušen) | 50,0 | 50,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1345 popl. z ubytovací kapacity | 130,0 | 130,0 | 167,7 | 129,0 |
| 1347 poplatek za provozovaný VHP | 20 000,0 | 1 000,0 | 1 075,5 | 107,6 |
| 1351 výtěžek z výher.hracích přístrojů (nové odvod z loterií SFÚ) | 800,0 | 1 800,0 | 1 912,7 | 106,3 |
| 1353 příjmy za zk.z odborné způs. - řidič. oprávnění | 1 250,0 | 1 250,0 | 1 408,1 | 112,6 |
| 1355 odvod z VHP (ostatní FÚ) | 0,0 | 20 000,0 | 22 493,4 | 112,5 |
| 1359 rybářské lístky | 150,0 | 150,0 | -64,1 | -42,7 |
| 1511 daň z nemovitosti | 32 160,0 | 32 160,0 | 37 265,1 | 115,9 |
| Třída 2 - nedaňové příjmy celkem | 568 320,0 | 88 490,0 | 78 775,5 | 89,0 |
| 2111 příjmy z vlastní činnosti celkem | 22 621,0 | 25 561,0 | 23 898,1 | 93,5 |
| OMP-info panely | 150,0 | 150,0 | 160,5 | 107,0 |
| OMP-zneškodnění odpadů EKO-KOM a.s. | 3 500,0 | 3 500,0 | 2 612,0 | 74,6 |
| OMP-zneškodnění elektroodpadu | 60,0 | 60,0 | 89,2 | 148,7 |
| OMP-reklama | 750,0 | 750,0 | 468,2 | 62,4 |
| OMP - poskytování služeb - NP | 400,0 | 1 500,0 | 1 647,1 | 109,8 |
| OMP - poskytování služeb - CHB a.s. (BP) | 6 200,0 | 6 200,0 | 5 865,7 | 94,6 |
| OMP - poskytování služeb - CHB a.s. (NP) | 580,0 | 580,0 | 490,6 | 84,6 |
| OMP - poskytování služeb - veřejná služba | 0,0 | 0,0 | 7,9 | 0,0 |
| Městské policie - ochrana objektů, parkovné | 8 300,0 | 8 300,0 | 7 965,8 | 96,0 |
| IA - KP - kultura - vnější vztahy | 550,0 | 2 390,0 | 2 489,3 | 104,2 |
| IA - KP - galerie | 0,0 | 0,0 | 5,1 | 0,0 |
| OKT - rezidenční karty, poskytování informací | 2 100,0 | 2 100,0 | 1 841,1 | 87,7 |
| OŽÚ,SÚaŽP - ŽÚ | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 |
| Odbor školství | 0,0 | 0,0 | 15,6 | 0,0 |
| Odbor dopravních a správních činností | 30,0 | 30,0 | 6,8 | 22,7 |
| OŽÚSÚaŽP - ŽP | 1,0 | 1,0 | 0,1 | 10,0 |
| OE | 0,0 | 0,0 | 82,3 | 0,0 |
| Příjmy z prodeje dřeva (TSMCh) | 0,0 | 0,0 | 150,7 | 0,0 |

| DRUH PŘÍJMŮ | Schválený rozpočet r. 2012 | Upravený rozpočet r. 2012 | Skutečnost k 31.12.2012 | % čerpání |
|---|--|---------------------------|-------------------------|-------------|
| 213x příjmy z pronájmu majetku celkem | 21 710,0 | 26 155,0 | 25 918,5 | 99,1 |
| 2132 OMP - nebytové prostory | 3 500,0 | 3 500,0 | 4 365,9 | 124,7 |
| OMP - BP CHB a.s. | 7 280,0 | 7 280,0 | 6 360,3 | 87,4 |
| OMP - NP CHB a.s. | 1 300,0 | 1 300,0 | 1 882,2 | 144,8 |
| OKT-zasedací místnosti | 5,0 | 5,0 | 19,9 | 398,0 |
| Podkrušnohorský zoopark | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 100,0 |
| Technické služby města CV | 1 000,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2131 pozemky k podnikání | 5 000,0 | 5 000,0 | 3 727,7 | 74,6 |
| parkoviště | 1 500,0 | 1 500,0 | 1 777,0 | 118,5 |
| zahrád.kolonie+zahradky | 820,0 | 820,0 | 935,4 | 114,1 |
| honitba Strážky | 305,0 | 305,0 | 455,9 | 149,5 |
| 2133 movité věci - OKT | 0,0 | 0,0 | 5,6 | 0,0 |
| movité věci - OMP | 0,0 | 0,0 | 16,4 | 0,0 |
| nájemní smlouva DPCHJ a.s. | 0,0 | 4 445,0 | 5 333,5 | 120,0 |
| KULTURA A SPORT s.r.o. - movitý majetek | 0,0 | 0,0 | 38,7 | 0,0 |
| 2122 odvody příspěvkových organizací | 3 925,0 | 5 636,0 | 4 955,2 | 87,9 |
| 2141 příjmy z úroků | 5 000,0 | 5 000,0 | 2 406,1 | 48,1 |
| 2142 příjmy z podílu na zisku a dividend (včetně TEPLA s.r.o.) | 3 500,0 | 3 500,0 | 4 159,6 | 118,8 |
| 221x, 222x, 231x, 232x ost.nedaň.příj.celkem (prodej+sankce) | 8 407,0 | 8 510,0 | 6 475,2 | 76,1 |
| 2324 přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 35,0 | 104,0 | 1 090,3 | 1 048,4 |
| 2343 Rašelina Soběslav | 225,0 | 225,0 | 338,3 | 150,4 |
| 2420 splátky půjček od organizací | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 100,0 |
| 2412, 2420, 2460 splátky půjček od obyvatel - FRM | 3 100,0 | 3 100,0 | 1 884,2 | 60,8 |
| 2451 splátka půjčky PZOO | 6 380,0 | 6 380,0 | 3 380,0 | 53,0 |
| 2321 neinvestiční dary | 0,0 | 4 020,0 | 4 020,0 | 100,0 |
| 2329 nedaňové příjmy (předpokládaná výše dotace IPRM) | 493 167,0 | 49,0 | 0,0 | 0,0 |
| Třída 3 - kapitálové příjmy celkem | 30 000,0 | 33 460,0 | 21 037,4 | 62,9 |
| 3111 prodej pozemků | 19 000,0 | 19 000,0 | 10 383,8 | 54,7 |
| 3112 prodej nemovitostí - domů | 9 950,0 | 9 950,0 | 6 098,0 | 61,3 |
| prodej nemovitostí - bytů | 1 000,0 | 1 000,0 | 893,2 | 89,3 |
| prodej infrastruktury | 0,0 | 510,0 | 508,4 | 0,0 |
| 3113 prodej HIM | 50,0 | 1 350,0 | 1 504,0 | 111,4 |
| 3121 investiční dary | 0,0 | 1 650,0 | 1 650,0 | 100,0 |
| Třída 4 - přijaté transfery celkem | 253 250,0 | 281 340,7 | 280 704,2 | 99,8 |
| 4112 transfery v rámci souhm.dotač.vztahu | 62 810,0 | 66 558,7 | 66 558,7 | 100,0 |
| 4111 neinvestiční transfery ze VPS SR | 0,0 | 9 660,0 | 9 659,7 | 100,0 |
| 4116 ostatní neinvestiční transfery - ÚZ 13306 | 62 440,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4116 ostatní neinvestiční transfery - ÚZ 13235 | 125 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4116 ostatní neinvestiční transfery | 0,0 | 12 625,0 | 12 470,9 | 98,8 |
| 4121 neinvestič.transfery od obcí | 3 000,0 | 3 216,0 | 2 707,5 | 84,2 |
| 4122 neinvestiční transfery od krajů | 0,0 | 6 396,0 | 6 395,1 | 100,0 |
| 4123 neinvestiční transfery od RRR | 0,0 | 6 305,0 | 6 305,0 | 100,0 |
| 4132 převody z vlastních fondů | 0,0 | 1 000,0 | 1 027,7 | 0,0 |
| 4213 investiční přijaté transfery ze státních fondů | 0,0 | 1 167,0 | 1 167,4 | 0,0 |
| 4216 ostatní investiční transfery | 0,0 | 31 916,0 | 31 916,0 | 100,0 |
| 4222 investiční transfery od krajů | 0,0 | 9 666,0 | 9 665,5 | 100,0 |
| 4223 investiční transfery od RRR | 0,0 | 132 831,0 | 132 830,7 | 100,0 |
| P Ř Í J M Y /bez financování: | 1 397 795,0 | 973 977,7 | 946 689,3 | 97,2 |
| Financování (revolvingový úvěr) | 450 000,0 | 450 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financování (volné FP - portfolio J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST) | 65 000,0 | 65 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financování (volné FP) | 85 234,0 | 98 570,0 | 0,0 | 0,0 |
| PŘÍJMY CELKEM : | 1 998 029,0 | 1 587 547,7 | 946 689,3 | 59,6 |
| | | | | |
| Financování : | 450 000 tis. Kč revolvingový úvěr | | | |
| | 65 000 tis. Kč - portfolio J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST | | | |
| | 98 570 tis. Kč - volné FP na BÚ | | | |

7.2 Plnění výdajů rozpočtu za rok 2012 (v tis. Kč)

| TABULKA č. 2 - ČERPÁNÍ VÝDAJŮ za rok 2012 (v tis. Kč) | | | | |
|--|----------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------|
| ORGANIZAČNÍ JEDNOTKA | Schválený rozpočet r. 2012 | Upravený rozpočet r. 2012 | Skutečnost k 31.12.2012 | % čerpání |
| 01 - ODBOR EKONOMIKY | 191 574,0 | 100 215,7 | 33 167,3 | 33,1 |
| <i>splátka úroků z úvěru IPRM</i> | 8 000,0 | 8 000,0 | 7 077,7 | 88,5 |
| <i>příspěvky Dobrovolným svazkům obcí</i> | 350,0 | 350,0 | 280,6 | 80,2 |
| <i>ostatní výdaje</i> | 6,0 | 6,0 | 5,8 | 96,7 |
| <i>platby daní a poplatků</i> | 1 500,0 | 1 500,0 | 1 093,9 | 72,9 |
| <i>daň z příjmu právnických osob, DPH</i> | 143 168,0 | 34 370,0 | 23 466,6 | 68,3 |
| <i>nákup služeb /audit, rozpočtový výhled/</i> | 2 800,0 | 2 777,0 | 416,2 | 15,0 |
| <i>neinvestič.půjčka /OS Světlo Kadaň - K-centrum Chomutov/</i> | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 100,0 |
| <i>finanční rezerva</i> | 35 000,0 | 51 908,7 | 0,0 | 0,0 |
| <i>rezerva FROÚMK</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>nákup materiálů</i> | 0,0 | 3,0 | 2,6 | 86,7 |
| <i>konzultační, poradenské služby</i> | 500,0 | 500,0 | 144,0 | 28,8 |
| <i>transfery</i> | 0,0 | 20,0 | 19,9 | 99,5 |
| <i>Fond RM SMCH</i> | 0,0 | 266,0 | 135,0 | 50,8 |
| <i>ostatní položky celkem (včetně záloh)</i> | 0,0 | 265,0 | 275,0 | 103,8 |
| 02 - ORlaMM - oddělení majetkoprávní | 41 637,0 | 44 508,0 | 36 213,7 | 81,4 |
| <i>drobný hmotný majetek</i> | 750,0 | 725,0 | 365,6 | 50,4 |
| <i>nákup materiálů</i> | 952,0 | 1 343,0 | 1 165,4 | 86,8 |
| <i>voda</i> | 2 445,0 | 2 445,0 | 1 894,4 | 77,5 |
| <i>teplo</i> | 7 860,0 | 7 118,0 | 5 863,2 | 82,4 |
| <i>plyn</i> | 1 200,0 | 1 200,0 | 925,9 | 77,2 |
| <i>elektrická energie</i> | 1 970,0 | 2 695,0 | 2 526,8 | 93,8 |
| <i>služby telekomunikací a radiokomunikací</i> | 20,0 | 20,0 | 7,2 | 36,0 |
| <i>služby peněžních ústavů (pojistné)</i> | 3 500,0 | 3 225,0 | 3 218,4 | 99,8 |
| <i>nájemné</i> | 550,0 | 550,0 | 422,7 | 76,9 |
| <i>konzultační, poradenské a právní služby (včetně CHB a.s.)</i> | 460,0 | 460,0 | 290,9 | 63,2 |
| <i>nákup služeb (včetně CHB a.s.)</i> | 7 280,0 | 12 423,0 | 11 702,5 | 94,2 |
| <i>oprava a údržba - NP (včetně CHB a.s.)</i> | 7 630,0 | 5 500,0 | 5 080,2 | 92,4 |
| <i>nákup kolků</i> | 50,0 | 50,0 | 6,4 | 12,8 |
| <i>platby daní a poplatků (včetně CHB a.s.)</i> | 1 900,0 | 1 900,0 | 997,2 | 52,5 |
| <i>dary obyvatelstvu - soutěž "zeleň"</i> | 20,0 | 20,0 | 19,6 | 98,0 |
| <i>ostatní transfery - vratky min. léta</i> | 300,0 | 234,0 | 102,7 | 43,9 |
| <i>nákup NIM - pasport zeleně - aktualizace</i> | 150,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>EPC Školy - energetické audity</i> | 600,0 | 600,0 | 407,7 | 68,0 |
| <i>nákup pozemků</i> | 4 000,0 | 4 000,0 | 1 216,9 | 30,4 |
| <i>výplata slev z kupní ceny pozemku</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 03 - PROJEKTY EU | 612 234,0 | 761 532,0 | 609 009,3 | 80,0 |
| 04 - ODBOR SOC. VĚCÍ | 188 625,0 | 4 477,0 | 4 257,5 | 95,1 |
| <i>odbor SV</i> | 1 185,0 | 693,0 | 623,3 | 89,9 |
| <i>sociální dávky - ÚZ 13306</i> | 62 440,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>sociální dávky - příspěvek na péči ÚZ 13235</i> | 125 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>sociální dávky - ÚZ 13008 (doplatek za rok 2011)</i> | 0,0 | 378,0 | 228,1 | 60,3 |
| <i>finanční vypořádání minulých let</i> | 0,0 | 3 406,0 | 3 406,1 | 100,0 |
| 05 - ODBOR STAVEBNÍ ÚŘAD A ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ | 330,0 | 588,0 | 345,9 | 58,8 |
| 06 - ODBOR DOPRAVNÍCH A SPRÁVNÍCH ČINNOSTÍ | 579,0 | 2 089,0 | 1 506,7 | 72,1 |
| <i>Dopravní agendy</i> | 94,0 | 104,0 | 99,9 | 96,1 |
| <i>Správní činnosti</i> | 485,0 | 475,0 | 285,0 | 60,0 |
| <i>volby (včetně vyúčtování)</i> | 0,0 | 1 510,0 | 1 121,8 | 74,3 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------|
| 07-ODBOR ŠKOLSTVÍ | 70 627,0 | 92 243,0 | 91 769,9 | 99,5 |
| Mateřské školy - provoz | 12 715,0 | 12 826,0 | 12 826,8 | 100,0 |
| ZSS a MŠ ul. Palachova - provoz | 2 285,0 | 2 433,0 | 2 433,0 | 100,0 |
| ZSS a MŠ ul. Palachova - projekt | 0,0 | 159,0 | 158,8 | 99,9 |
| Základ. školy - ul. Zahradní - provoz | 6 015,0 | 6 692,0 | 6 692,2 | 100,0 |
| - ul. Zahradní - projekt | 0,0 | 1 188,0 | 1 187,9 | 100,0 |
| - ul. Na Příkopech - provoz | 3 220,0 | 3 308,0 | 3 307,6 | 100,0 |
| - ul. Na Příkopech - projekt | 0,0 | 1 098,0 | 1 098,3 | 100,0 |
| - ul. Na Příkopech - projekt | 0,0 | 1 543,0 | 1 542,8 | 100,0 |
| - ul. Kadaňská - provoz | 3 330,0 | 3 395,0 | 3 395,2 | 100,0 |
| - ul. Kadaňská - projekt | 0,0 | 865,0 | 864,6 | 100,0 |
| - ul. Písečná - provoz | 4 600,0 | 4 662,0 | 4 661,5 | 100,0 |
| - ul. Homická - provoz | 4 145,0 | 4 440,0 | 4 440,1 | 100,0 |
| - ul. Homická - projekt | 0,0 | 967,0 | 967,6 | 100,1 |
| - ul. Školní - provoz | 4 020,0 | 4 215,0 | 4 215,0 | 100,0 |
| - ul. Školní - projekt | 0,0 | 933,0 | 932,9 | 100,0 |
| - ul. Heyrovského - provoz | 3 400,0 | 3 388,0 | 3 388,0 | 100,0 |
| - ul. Heyrovského - projekt | 0,0 | 1 210,0 | 1 210,2 | 100,0 |
| - ul. Březenecká - provoz | 5 250,0 | 5 344,0 | 5 343,2 | 100,0 |
| - ul. Březenecká - projekt | 0,0 | 1 197,0 | 1 197,0 | 100,0 |
| ZŠ a MŠ ul. 17. listopadu - provoz | 4 225,0 | 4 461,0 | 4 461,0 | 100,0 |
| ZŠ a MŠ ul. 17. listopadu - projekt | 0,0 | 651,0 | 651,1 | 100,0 |
| Základní umělecká škola - provoz | 1 090,0 | 1 501,0 | 1 501,0 | 100,0 |
| Odbor školství - plavání, ostatní položky | 1 482,0 | 1 993,0 | 1 783,9 | 89,5 |
| Projekt LINKS | 500,0 | 180,0 | 175,7 | 97,6 |
| dotace podporovaným sportům | 9 000,0 | 10 025,0 | 10 025,0 | 100,0 |
| dotace sport. a zájmovým organizacím | 5 000,0 | 13 219,0 | 12 959,5 | 98,0 |
| příspěvky Rady města - sport., zájmovým a kult. org. do 30.6.2012 na OŠ | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 100,0 |
| dotace SPS a Vyšší odborné školy | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| rezerva školství (dar SD, a.s.) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 08 - ODBOR KANCELÁŘ TAJEMNIKA | 12 275,0 | 13 026,0 | 10 117,4 | 77,7 |
| Knihy, učebnice, tisk | 250,0 | 254,0 | 191,3 | 75,3 |
| Poštovné | 2 250,0 | 1 624,0 | 1 383,6 | 85,2 |
| Školení, vzdělávání | 1 292,0 | 1 398,0 | 1 255,0 | 89,8 |
| Nákup služeb (stravné, lékařské prohlídky, ostatní) | 1 348,0 | 1 948,0 | 1 189,0 | 61,0 |
| Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 450,0 | 450,0 | 354,6 | 78,8 |
| Pohoštění (Reprefond) | 400,0 | 400,0 | 260,8 | 65,2 |
| Sociální fond | 5 657,0 | 5 598,0 | 4 767,4 | 85,2 |
| Služby peněžním ústavům (zahr. pojištění) | 15,0 | 15,0 | 2,6 | 17,3 |
| Platby daní a poplatků | 2,0 | 2,0 | 0,2 | 10,0 |
| Projekt Vzdělávání úředníků | 108,0 | 834,0 | 711,2 | 85,3 |
| Kurzové ztráty | 3,0 | 3,0 | 1,7 | 56,7 |
| Krizové řízení | 500,0 | 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 08 - ODBOR KANCELÁŘ TAJEMNIKA - provoz budov a ICT | 47 795,0 | 48 225,0 | 39 970,0 | 82,9 |
| provoz budov - běžné výdaje | 19 083,0 | 19 408,0 | 16 837,1 | 86,8 |
| provoz budov - investiční výdaje | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ICT - běžné výdaje | 24 500,0 | 24 605,0 | 21 508,7 | 87,4 |
| ICT - investice | 4 212,0 | 4 212,0 | 1 624,2 | 38,6 |
| ICT - projekty | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 09 - INTERNÍ AUDIT | 1 880,0 | 1 880,0 | 304,7 | 16,2 |
| 12 - ÚSEK PERSONÁLNÍ | 120 585,0 | 126 240,0 | 103 181,6 | 81,7 |
| z toho : MMCH | 79 930,0 | 82 140,0 | 67 847,0 | 82,6 |
| Aktivní politika zaměstnanosti | 5 000,0 | 7 013,0 | 5 484,2 | 78,2 |
| volení členové ZM | 4 200,0 | 4 200,0 | 3 805,2 | 90,6 |
| zdrav. a soc. pojištění (vč. náhrady mezd, pojišť. organizace) | 31 455,0 | 32 887,0 | 26 045,2 | 79,2 |
| 13 - INTERNÍ AUDIT - KP | 16 864,0 | 20 514,0 | 14 392,2 | 70,2 |
| SZM - služby a ostatní nákupy | 100,0 | 100,0 | 7,2 | 7,2 |
| Věcné dary | 100,0 | 100,0 | 37,2 | 37,2 |
| Tiskové oddělení | 4 305,0 | 4 305,0 | 1 880,7 | 43,7 |
| Nákup služeb (Výbory, Komise) | 70,0 | 180,0 | 136,7 | 75,9 |
| Kultura - vnější vztahy | 12 289,0 | 15 829,0 | 12 330,4 | 77,9 |
| 15 - MĚSTSKÁ POLICIE | 38 579,0 | 39 724,0 | 39 442,6 | 99,3 |
| z toho : provoz (včetně prevence kriminality) | 7 978,0 | 8 433,0 | 8 852,5 | 105,0 |
| investice | 350,0 | 1 040,0 | 400,0 | 38,5 |
| mzdové prostředky | 22 575,0 | 22 575,0 | 22 513,5 | 99,7 |
| zdrav. a soc. pojištění | 7 676,0 | 7 676,0 | 7 676,6 | 100,0 |
| 16 - JEDN. SBORU DOBROVOL. HASIČŮ | 1 202,0 | 1 288,0 | 1 136,7 | 88,3 |
| úsek požární ochrany - provoz | 662,0 | 748,0 | 629,4 | 84,1 |
| JSDH - dohody o činnosti | 540,0 | 540,0 | 507,3 | 93,9 |
| - provozní záloha | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 17 - ODBOR ROZVOJE INVESTIC A MAJETKU MĚSTA | 49 192,0 | 77 071,0 | 69 948,9 | 90,8 |
| investiční výstavba | 1 805,0 | 1 805,0 | 1 694,4 | 93,9 |
| oddělení rozvoje města | 1 800,0 | 1 800,0 | 1 057,3 | 58,7 |
| projektová dokumentace | 2 000,0 | 2 000,0 | 1 955,1 | 97,8 |
| investiční akce (včetně oprav) | 3 587,0 | 27 841,0 | 27 325,1 | 98,1 |
| čerpání z FROUMK (investiční akce a opravy) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| čerpání z FRDI (investiční akce a opravy) | 20 000,0 | 21 175,0 | 17 437,5 | 82,3 |
| čerpání z FRM - půjčky obyvatelstvu | 2 500,0 | 2 500,0 | 835,0 | 33,4 |
| - dotace na novou byt.jedn. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| ORGANIZAČNÍ JEDNOTKA | Schválený rozpočet r. 2012 | Upravený rozpočet r. 2012 | Skutečnost k 31.12.2012 | % čerpání |
|--|----------------------------|--|-------------------------|--------------|
| FOND OPRAV majetku města | 17 500,0 | 19 950,0 | 19 644,5 | 98,5 |
| ZŠ Zahradní | 1 100,0 | 1 100,0 | 1 099,1 | 99,9 |
| ZŠ Na Příkopech | 500,0 | 500,0 | 499,6 | 99,9 |
| ZŠ Kadaňská | 900,0 | 900,0 | 899,0 | 99,9 |
| ZŠ Písečná | 1 000,0 | 1 000,0 | 993,0 | 99,3 |
| ZŠ Hornická | 900,0 | 2 200,0 | 2 200,0 | 100,0 |
| ZŠ Školní | 1 320,0 | 1 320,0 | 1 308,1 | 99,1 |
| ZŠ Heyrovského | 1 100,0 | 1 100,0 | 1 099,6 | 100,0 |
| ZŠ Březenecká | 600,0 | 600,0 | 599,9 | 100,0 |
| ZŠaMŠ 17. listopadu | 700,0 | 1 000,0 | 972,1 | 97,2 |
| Základní umělecká škola | 500,0 | 500,0 | 499,1 | 99,8 |
| Mateřská škola | 1 800,0 | 2 050,0 | 2 050,0 | 100,0 |
| ZŠaMŠ Palachova | 800,0 | 800,0 | 800,0 | 100,0 |
| Středisko knihov. a kultur služeb | 1 300,0 | 1 300,0 | 1 248,7 | 96,1 |
| Sociální služby Chomutov | 150,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. | 1 700,0 | 1 700,0 | 1 649,3 | 97,0 |
| Město - ORIaMM | 3 130,0 | 3 880,0 | 3 727,0 | 96,1 |
| 18 - ORGANIZAČNÍ SLOŽKA - PRACOVNÍ SKUPINA | 6 433,0 | 6 433,0 | 5 880,5 | 91,4 |
| Pracovní skupina | 1 640,0 | 1 640,0 | 1 596,2 | 97,3 |
| - provozní záloha | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| mzdy | 3 550,0 | 3 550,0 | 3 202,0 | 90,2 |
| pojištění SZP | 1 243,0 | 1 243,0 | 1 082,3 | 87,1 |
| 31 - PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE | 168 827,0 | 156 726,0 | 156 726,2 | 100,0 |
| Podkrušnohorský zoopark - provoz | 16 227,0 | 17 154,0 | 17 153,8 | 100,0 |
| Podkrušnohorský zoopark - investice | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 100,0 |
| Podkrušnohorský zoopark - půjčka investice - dofin. projektů | 11 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Podkrušnohorský zoopark - půjčka neinvestice - dofin. projektů | 3 276,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Podkrušnohorský zoopark - neinvestice - projekty | 0,0 | 43,0 | 43,7 | 101,6 |
| Podkrušnohorský zoopark - investice - projekty | 0,0 | 159,0 | 158,7 | 99,8 |
| Městské lesy - provoz | 4 000,0 | 4 000,0 | 4 000,0 | 100,0 |
| Městské lesy - investice | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Sociální služby Chomutov | 27 600,0 | 28 080,0 | 28 080,0 | 100,0 |
| Sociální služby Chomutov - projekt | 0,0 | 56,0 | 56,0 | 100,0 |
| Technické služby města Chomutova - provoz | 89 000,0 | 89 000,0 | 89 000,0 | 100,0 |
| Technické služby města Chomutova - investice | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Středisko knihov. a kultur služeb - provoz | 16 224,0 | 17 234,0 | 17 234,0 | 100,0 |
| Středisko knihov. a kultur služeb - investice | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| finanční vypořádání minulých let | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 32 - OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI | 78 791,0 | 85 768,0 | 85 753,4 | 100,0 |
| Dopravní podnik měst CV a Jirkova a.s. | 33 791,0 | 38 068,0 | 38 068,0 | 100,0 |
| Dopravní podnik měst CV a Jirkova a.s. - rekreační doprava | 0,0 | 50,0 | 35,4 | 70,8 |
| KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.-provoz | 45 000,0 | 47 500,0 | 47 500,0 | 100,0 |
| Podnik bytového hospodářství s.p., v likvidaci | 0,0 | 150,0 | 150,0 | 0,0 |
| VÝDAJE CELKEM : | 1 998 029,0 | 1 587 547,7 | 1 303 124,5 | 82,1 |
| z toho : běžné výdaje | 999 908,0 | 772 634,7 | 0,0 | 0,0 |
| kapitálové výdaje | 648 121,0 | 809 913,0 | 0,0 | 0,0 |
| financování - volné FP na účtech | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| financování - splátka půjčených SZFP | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| financování - splátka půjčených FP | 350 000,0 | 5 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| Financování : | 5 000,0 tis. Kč | Splátka půjčených FP (revolvingový úvěr) | | |

8. PŘEHLED MAJETKU MĚSTA

Stav majetku města dle dokladové inventarizace provedené ke dni 31.12.2012

| Dokladová inventarizace k 31.12.2012 | | | | | |
|---|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| AKTIVA | | | | | |
| Stálá aktiva | | | | | |
| SÚ | text | účetní stav - brutto | korekce | inventurní stav | rozdíl |
| 013 | Software | 16 818 607,46 | 12 487 462,04 | 16 818 607,46 | 0,00 |
| 014 | Ocenitelná práva | 5 050 578,00 | 2 483 204,00 | 5 050 578,00 | 0,00 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 7 328 756,31 | 7 328 756,31 | 7 328 756,31 | 0,00 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 4 704 118,00 | 2 356 276,00 | 4 704 118,00 | 0,00 |
| 041 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 9 390 807,51 | | 9 390 807,51 | 0,00 |
| 031 | Pozemky | 799 202 421,00 | | 799 202 421,00 | 0,00 |
| 032 | Umělecká díla a předměty | 8 205 503,00 | | 8 205 503,00 | 0,00 |
| 021 | Stavby | 3 704 841 986,06 | 1 168 041 599,87 | 3 704 841 986,06 | 0,00 |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 203 470 680,74 | 105 573 108,08 | 203 470 680,74 | 0,00 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 63 333 186,45 | 63 333 186,45 | 63 333 186,45 | 0,00 |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 915 326 049,82 | | 915 326 049,82 | 0,00 |
| 052 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm.majetek | 64 490,00 | | 64 490,00 | 0,00 |
| 061 | Majetkové účasti v osobách s rozhod.vlivem | 1 148 514 104,00 | | 1 148 514 104,00 | 0,00 |
| 069 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 358 322 000,00 | | 358 322 000,00 | 0,00 |
| 462 | Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhod. | 213 440,61 | | 213 440,61 | 0,00 |
| 469 | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 2 252 801,82 | | 2 252 801,82 | 0,00 |
| | | 7 247 039 530,78 | 1 361 603 592,75 | 7 247 039 530,78 | 0,00 |
| Oběžná aktiva | | | | | |
| SÚ | | účetní stav | korekce | inventurní stav | rozdíl |
| 112 | Materiál na skladě | 127 351,70 | | 127 351,70 | 0,00 |
| 311 | Odběratelé | 15 076 162,07 | 6 735 994,89 | 15 076 162,07 | 0,00 |
| 314 | Poskytnuté provozní zálohy | 9 061 183,84 | | 9 061 183,84 | 0,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 66 970 496,06 | 46 812 582,52 | 66 970 496,06 | 0,00 |
| 335 | Pohledávky za zaměstnanci | 30 783,00 | | 30 783,00 | 0,00 |
| 373 | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 10 312 000,00 | | 10 312 000,00 | |
| 381 | Náklady příštích období | 1 424 887,78 | | 1 424 887,78 | 0,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 241 111 854,71 | | 241 111 854,71 | 0,00 |
| 251 | Dlužné cenné papíry k obchodování | 14 001 052,00 | | 14 001 052,00 | 0,00 |
| 253 | Dluhové cenné papíry k obchodování | 50 684 718,08 | | 50 684 718,08 | 0,00 |
| 245 | Jiné běžné účty | 16 395 438,69 | | 16 395 438,69 | 0,00 |
| 231 | Zákl.běžný účet územních samospr.celků | 79 994 654,90 | | 79 994 654,90 | 0,00 |
| 236 | Běžné účty fondů územních samospr.celků | 35 740 834,86 | | 35 740 834,86 | 0,00 |
| 263 | Ceniny | 262 080,00 | | 262 080,00 | 0,00 |
| | | 541 193 497,69 | 53 548 577,41 | 541 193 497,69 | |
| ÚHRN AKTIV | | 7 788 233 028,47 | 1 415 152 170,16 | 7 788 233 027,47 | |
| | | 7 788 233 028,47 Kč | aktiva brutto | | |
| | | - 1 415 152 170,16 Kč | korekce | | |
| | Stav po korekci | 6 373 080 858,31 Kč | aktiva netto | | |

| PASIVA | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|--------|
| Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv | | | | |
| SÚ | | účetní stav | inventurní stav | rozdíl |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 5 855 633 851,83 | 5 855 633 851,83 | 0,00 |
| 403 | Dotace na pořízení dlouhodobého majetku | 815 048 719,99 | 815 048 719,99 | 0,00 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při změně metody | -1 381 549 168,66 | -1 381 549 168,66 | 0,00 |
| 407 | Jiné oceňovací rozdíly | 2 676 940,00 | 2 676 940,00 | 0,00 |
| 408 | Opravy chyb minulých období | -971 072,46 | -971 072,46 | 0,00 |
| 419 | Ostatní fondy | 37 609 476,68 | 37 609 476,68 | 0,00 |
| 493 | Výsledek hospodaření běžného úč.období | 38 615 964,14 | 38 615 964,14 | 0,00 |
| 432 | nerozdělený zisk,neuhr.ztráta z min.let | 285 822 323,00 | 285 822 323,00 | 0,00 |
| | | 5 652 887 034,52 | 5 652 887 034,52 | |
| Cizí zdroje | | | | |
| SÚ | | účetní stav | inventurní stav | rozdíl |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 450 000 000,00 | 450 000 000,00 | 0,00 |
| 472 | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 239 740 068,84 | 239 740 068,84 | 0,00 |
| 321 | Dodavatelé | 758 609,71 | 758 609,71 | 0,00 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 762 412,78 | 762 412,78 | 0,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 106 459,00 | 106 459,00 | 0,00 |
| 333 | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 6 550 636,00 | 6 550 636,00 | 0,00 |
| 336 | Zúčtování s institucemi | 3 794 345,00 | 3 794 345,00 | 0,00 |
| 342 | Jiné přímé daně | 935 768,00 | 935 768,00 | 0,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 2 007 137,00 | 2 007 137,00 | 0,00 |
| 374 | Přijaté zálohy na dotace | 1 759 500,00 | 1 759 500,00 | 0,00 |
| 383 | Výdaje příštích období | 5 057 645,08 | 5 057 645,08 | 0,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 7 163 625,22 | 7 163 625,22 | 0,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 1 557 617,16 | 1 557 617,16 | 0,00 |
| | | 720 193 823,79 | 720 193 823,79 | |
| ÚHRN PASIV | | 6 373 080 858,31 | 6 373 080 858,31 | |

Inventarizace majetku a závazků města Chomutova za rok 2012 byla schválena usnesením zastupitelstva města Chomutova č. 022/13 ze dne 18.3.2013.

| Dokladová inventarizace k 31.12.2012 | | | | |
|--|--|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| soupis dle hlavní knihy účetnictví XCRHU004 | | | | |
| SÚ | text | účetní stav | inventurní stav | poznámka |
| 013 | Software | 16 818 607,46 | 16 818 607,46 | 0,00 |
| 014 | Ocenitelná práva | 5 050 578,00 | 5 050 578,00 | 0,00 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 7 328 756,31 | 7 328 756,31 | 0,00 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 4 704 118,00 | 4 704 118,00 | 0,00 |
| 021 | Stavby | 3 704 841 986,06 | 3 704 841 986,06 | 0,00 |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 203 470 680,74 | 203 427 980,74 | 42 700,00 chyba programu |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 63 333 186,45 | 63 333 186,45 | 0,00 |
| 031 | Pozemky | 799 202 421,00 | 799 202 421,00 | 0,00 |
| 032 | Umělecká díla a předměty | 8 205 503,00 | 8 205 503,00 | 0,00 |
| 041 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 9 390 807,51 | 9 390 807,51 | 0,00 |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 915 326 049,82 | 915 326 049,82 | 0,00 |
| 052 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm.majetek | 64 490,00 | 64 490,00 | 0,00 |
| 061 | Majetkové účasti v osobách s rozhod.vlivem | 1 148 514 104,00 | 1 148 514 104,00 | 0,00 |
| 069 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 358 322 000,00 | 358 322 000,00 | 0,00 |
| 073 | Oprávký k software | 12 487 462,04 | 12 487 462,04 | 0,00 |
| 074 | Oprávký k ocenitelným právům | 2 483 204,00 | 2 483 204,00 | 0,00 |
| 078 | Oprávký k drob.dlouh.nehm.majetku | 7 328 756,31 | 7 328 756,31 | 0,00 |
| 079 | Oprávký k ostatnímu majetku | 2 356 276,00 | 2 356 276,00 | 0,00 |
| 081 | Oprávký ke stavbám | 1 168 041 599,87 | 1 168 041 599,87 | 0,00 |
| 082 | Oprávký k samost.mov. | 105 573 108,08 | 105 573 108,08 | 0,00 |
| 088 | Oprávký k drob.dlouh.hm.majetku | 63 333 186,45 | 63 333 186,45 | 0,00 |
| 112 | Materiál na skladě | 127 351,70 | 127 351,70 | 0,00 |
| 192 | OP k jiným pohledávkám z hl.činnosti | 46 812 582,52 | 46 812 582,52 | 0,00 |
| 194 | OP k odběratelům | 6 735 994,89 | 6 735 994,89 | 0,00 |
| 231 | Zákl.běžný účet územních samospr.celků | 79 994 654,90 | 79 994 654,90 | 0,00 |
| 236 | Běžné účty fondů územních samospr.celků | 35 740 834,86 | 35 740 834,86 | 0,00 |
| 245 | Jiné běžné účty | 16 395 438,69 | 16 395 438,69 | 0,00 |
| 251 | Dlužné cenné papíry k obchodování | 14 001 052,00 | 14 001 052,00 | 0,00 |
| 253 | Dluhové cenné papíry k obchodování | 50 684 718,08 | 50 684 718,08 | 0,00 |
| 263 | Ceniny | 262 080,00 | 262 080,00 | 0,00 |
| 311 | Odběratelé | 15 076 162,07 | 15 076 162,07 | 0,00 |
| 314 | Poskytnuté provozní zálohy | 9 061 183,84 | 9 061 183,84 | 0,00 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 66 970 496,06 | 66 970 496,06 | 0,00 |
| 321 | Dodavatelé | 758 609,71 | 758 609,71 | 0,00 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 762 412,78 | 762 412,78 | 0,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 106 459,00 | 106 459,00 | 0,00 |
| 333 | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 6 550 636,00 | 6 550 636,00 | 0,00 |
| 335 | Pohledávky za zaměstnanci | 30 783,00 | 30 783,00 | 0,00 |
| 336 | Zúčtování s institucemi soc.a zdr.pojištění | 3 794 345,00 | 3 794 345,00 | 0,00 |
| 342 | Jiné přímé daně | 935 768,00 | 935 768,00 | 0,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 2 007 137,00 | 2 007 137,00 | 0,00 |
| 373 | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 10 312 000,00 | 10 312 000,00 | 0,00 |
| 374 | Přijaté zálohy na dotace | 1 759 500,00 | 1 759 500,00 | 0,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 1 557 617,16 | 1 557 617,16 | 0,00 |
| 381 | Náklady příštích období | 1 424 887,78 | 1 424 887,78 | 0,00 |
| 383 | Výdaje příštích období | 5 057 645,08 | 5 057 645,08 | 0,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 241 111 854,71 | 241 111 854,71 | 0,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 7 163 625,22 | 7 163 625,22 | 0,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 5 855 633 851,83 | 5 855 633 851,83 | 0,00 |
| 403 | Dotace na pořízení | 815 048 719,99 | 815 048 719,99 | 0,00 |
| 406 | Oceňovací rozdíly | 1 381 549 168,66 | 1 381 549 168,66 | 0,00 |
| 407 | Jiné oceňovací rozdíly | 2 676 940,00 | 2 676 940,00 | 0,00 |
| 408 | Opravy chyb minulých období | 971 072,46 | 971 072,46 | 0,00 |
| 419 | Ostatní fondy | 37 609 476,68 | 37 609 476,68 | 0,00 |
| 432 | Nerozdělený zisk | 285 822 323,00 | 285 822 323,00 | 0,00 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 450 000 000,00 | 450 000 000,00 | 0,00 |
| 462 | Poskytnuté návř.fin.výpomoci | 213 440,61 | 213 440,61 | 0,00 |
| 469 | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 2 252 801,82 | 2 252 801,82 | 0,00 |
| 472 | Přijaté zálohy na dotace | 239 740 068,84 | 239 740 068,84 | 0,00 |
| 493 | Výsledek hospodaření | 38 615 964,14 | 38 615 964,14 | 0,00 |
| 902 | Jiný drobný dlouh.hmotný majetek | 3 063 957,42 | 3 063 957,42 | 0,00 |
| 903 | Ostatní majetek | 454 327 760,35 | 454 370 460,35 | -42 700,00 chyba programu |
| 911 | Odepsané pohledávky | 11 575 659,81 | 11 575 659,81 | 0,00 |
| 942 | KPP ze vztahu k jiným zdrojům | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 943 | DPP ze vztahu k jiným | 386 682 710,11 | 386 682 710,11 | 0,00 |
| 945 | DP úhrady pohledávek | 3 642 191,10 | 3 642 191,10 | 0,00 |
| 962 | DPZ z leasingových smluv | 1 981 784,91 | 1 981 784,91 | 0,00 |
| 982 | DPZ z poskytnutých zajištění | 93 034 337,38 | 93 034 337,38 | ROZDÍL 1 298 938,38 Kč |
| 999 | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 764 576 156,50 | 764 576 156,50 | 0,00 |
| | | | | |
| | | Výpočet SU 493 | SU | |
| | | 1 868 648 831,94 | 501-595 | |
| | | -1 907 264 796,08 | 601-688 | |
| | | -38 615 964,14 | Celkem | |
| | | | | |
| | Poznámka : | 649 469,19 | počáteční stav | |
| | | 649 469,19 | chybně odúčtováno | |
| | | 1 298 938,38 | celkem rozdíl v Kč | |
| | | | | |
| | inventurní rozdíl u účtu 982 vznikl stranově chybně natypovaným účetním zápisem částky 649469,19 Kč. | | | |
| | doklad 800001/7/2012 | | | |

Přehled cenných papírů ve vlastnictví města¹⁾

Účet 061 Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem

| Název společnosti | Podoba CP | Nominální hodnota | Majetkový podíl |
|--|--------------------------|-------------------------|-----------------|
| Správa kulturních zařízení v likvidaci, s.r.o. | vklad do společnosti | 200 000,00 | 100,00% |
| KULTURA A SPORT s.r.o. | vklad do společnosti | 5 180 000,00 | 100,00% |
| Chomutovská bytová a.s. | listinná akcie | 921 900 000,00 | 100,00% |
| Teplo Chomutov s.r.o. | vklad do společnosti | 108 041 000,00 | 100,00% |
| Chomutovské technické služby a.s. | vklad do společnosti | 2 000 000,00 | 100,00% |
| Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s. | listinná akcie | 93 060 000,00 | 84,16% |
| Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s. | vklad mimo zákl. kapitál | 18 133 104,00 | 84,16% |
| | x | 1 148 514 104,00 | x |

Účet 069 Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podstatným vlivem

| Název společnosti | Podoba CP | Nominální hodnota | Majetkový podíl |
|---|----------------|-----------------------|-----------------|
| Skládka Tušimice, a.s. | listinná akcie | 740 000,00 | 1,40% |
| Severočeská vodárenská společnost a.s. | listinná akcie | 357 532 000,00 | 4,70% |
| Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s. | listinná akcie | 50 000,00 | 2,50% |
| | x | 358 322 000,00 | x |

¹⁾ s výjimkou cenných papírů zařazených do portfolia.**Přehled zástav majetku města**

| Zástava ve prospěch | Účel zástavy | Majetek města v zástavě | Hodnota zástavy |
|---------------------|---------------------------------|--|-----------------|
| 1. MMR ČR | Poskytnutí státní dotace na DPS | Budova čp. 4512 na p. č. 258/7 k.ú. CV II. | 30 000 000 Kč |
| 2. MMR ČR | Poskytnutí státní dotace na DPS | Budova čp. 4512 na p. č. 258/7 k.ú. CV II. | 60 600 000 Kč |

9. ROZBOR POHLEDÁVEK MĚSTA

| Rozklíčování pohledávek Statutárního města Chomutova dle výkazu ROZVAHA k 31.12.2012 | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| POHLEDÁVKY v Kč | | | |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 311 - Odběratelé | 16 727 437,50 | 15 076 162,07 | -1 651 275,43 |
| 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy | 7 188 169,14 | 9 061 183,84 | 1 873 014,70 |
| 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 65 043 721,56 | 66 970 496,06 | 1 926 774,50 |
| 316 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 335 - Pohledávky za zaměstnanci | 12 000,00 | 30 783,00 | 18 783,00 |
| 343 - Daň z přidané hodnoty | -508 368,72 | -2 007 137,00 | -1 498 768,28 |
| 346 - Pohledávky za ústředními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 348 - Pohledávky za územními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 0,00 | 10 312 000,00 | 10 312 000,00 |
| 381 - Náklady příštích období | 46 184,00 | 1 424 887,78 | 1 378 703,78 |
| 385 - Příjmy příštích období | 111 951,76 | 0,00 | -111 951,76 |
| 388 - Dohadné účty aktivní | 112 912 150,27 | 241 111 854,71 | 128 199 704,44 |
| 462-469 - Dlouhodobé pohledávky | 6 188 405,30 | 2 466 242,43 | -3 722 162,87 |
| Součet | 207 721 650,81 | 344 446 472,89 | 136 724 822,08 |
| VYLOUČENÍ | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| Opravné položky k pohledávkám - korekce (část z účtu 311) | 6 243 711,04 | 6 735 994,89 | 492 283,85 |
| Uhrazené záloh. a pohl. (předmět vyúčtování) | 7 188 169,14 | 9 061 183,84 | 1 873 014,70 |
| Daň z přidané hodnoty | -508 368,72 | -2 007 137,00 | -1 498 768,28 |
| Pohledávky za ústředními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pohledávky za územními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 0,00 | 10 312 000,00 | 10 312 000,00 |
| Náklady příštích období | 46 184,00 | 1 424 887,78 | 1 378 703,78 |
| Příjmy příštích období | 111 951,76 | 0,00 | -111 951,76 |
| Dohadné účty aktivní | 112 912 150,27 | 241 111 854,71 | 128 199 704,44 |
| Očištění celkem | 125 993 797,49 | 266 638 784,22 | 140 644 986,73 |
| OČIŠTĚNÉ POHLEDÁVKY | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| CELKEM | 81 727 853,32 | 77 807 688,67 | -3 920 164,65 |

| Rozbor jednotlivých skupin pohledávek | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 311 - odběratelé | 16 727 437,50 | 15 076 162,07 | -1 651 275,43 |
| ROZPIS | | | |
| Odeslané faktury k PÚ | 2 948 758,98 | 2 058 370,68 | -890 388,30 |
| Odeslané faktury k VVÚ (dobropisy) | 248 955,77 | 1 238 419,96 | 989 464,19 |
| Odeslané faktury k ZBÚ | 0,00 | 17 850,00 | 17 850,00 |
| Nájemné - zahrádky , parcely | 33 504,50 | 27 641,50 | -5 863,00 |
| Nájemné - zahrádkářské kolonie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nájemné - pozemky k podnikání (bez DPH) | 2 423 228,50 | 2 131 781,63 | -291 446,87 |
| Nájemné - pozemky k parkování | 14 168,20 | 22 103,60 | 7 935,40 |
| Nájemné z nebytových porostor (bez DPH) | 6 126 100,46 | 5 082 309,58 | -1 043 790,88 |
| Nájemné - movitosti | 0,00 | 1 200,00 | 1 200,00 |
| Nájemné z nebytových porostor (s DPH) | 226 293,29 | 316 837,49 | 90 544,20 |
| Nájemné - pozemky k podnikání (s DPH) | 305 626,40 | 181 170,77 | -124 455,63 |
| Nájemné - reklama (bez DPH) | -1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Nájemné - reklama (s DPH) | 179 920,00 | 179 277,80 | -642,20 |
| Prodej - pozemky (bez DPH) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prodeje domů (bez DPH) | 1 950 104,30 | 1 817 938,30 | -132 166,00 |
| Prodej - pozemky (s DPH) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Právní odbor + MěPo | 94 969,00 | 25 000,00 | -69 969,00 |
| Ručitelství | 240 456,62 | 226 741,62 | -13 715,00 |
| Zabezpečovací práce na nemovitostech | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bývalý ČAD - DP | 1 269 401,58 | 1 086 547,24 | -182 854,34 |
| Bývalá DČ | 14 349,00 | 13 049,00 | -1 300,00 |
| Pohledávky převzaté od spol. Actherm (TEPLO Chomutov) | 651 601,90 | 649 922,90 | -1 679,00 |
| Celkem | 16 727 437,50 | 15 076 162,07 | -1 651 275,43 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy | 7 188 169,14 | 9 061 183,84 | 1 873 014,70 |
| ROZPIS | | | |
| Provozní zálohy před rozúčtováním | -10 295,47 | 0,00 | 10 295,47 |
| Provozní zálohy na služby | 625 329,97 | 2 276 447,19 | 1 651 117,22 |
| Zálohy CHB - vodné | 41 028,00 | 256 038,00 | 215 010,00 |
| Zálohy CHB - teplo (Actherm) | 1 020 252,98 | 1 196 464,98 | 176 212,00 |
| Zálohy CHB - elektrická energie | 84 590,00 | 84 750,00 | 160,00 |
| Zálohy CHB - servis antén | 686 991,00 | 655 597,00 | -31 394,00 |
| Zálohy voda | 182 767,46 | 304 159,40 | 121 391,94 |
| Zálohy tepelná energie | 431 046,36 | 710 580,73 | 279 534,37 |
| Zálohy plyn | 3 078 397,42 | 2 692 030,69 | -386 366,73 |
| Zálohy elektrická energie | 946 061,42 | 783 115,85 | -162 945,57 |
| Zálohy PHM | 102 000,00 | 102 000,00 | 0,00 |
| Celkem | 7 188 169,14 | 9 061 183,84 | 1 873 014,70 |

| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 315 - jiné pohledávky z hlavní činnosti | 65 043 721,56 | 66 970 496,06 | 1 926 774,50 |
| ROZPIS | | | |
| Poplatek za užívání veřejného prostranství | 788 563,00 | 1 001 009,00 | 212 446,00 |
| Poplatek za provozované VHP | 136 503,27 | 99 003,27 | -37 500,00 |
| Poplatek za provozované VLT | -5 553 333,00 | -6 595 280,00 | -1 041 947,00 |
| Poplatky ze psů | 978 037,80 | 1 018 868,68 | 40 830,88 |
| Pokuty | 42 012 172,50 | 43 673 726,06 | 1 661 553,56 |
| Poplatky za likvidaci komun. odpadu OMP | 59 515,00 | 54 979,00 | -4 536,00 |
| Poplatky za likvidaci komun. odpadu OE | 16 720 216,08 | 17 756 248,20 | 1 036 032,12 |
| Poplatky za likvidaci komun. odpadu - cizinci | 171 796,00 | 38 906,00 | -132 890,00 |
| Poplatek ze vstupného | 45 500,00 | 45 500,00 | 0,00 |
| Ubytovací kapacita | 36 365,00 | 30 725,00 | -5 640,00 |
| Poplatek rekreační | 61 729,00 | 62 644,00 | 915,00 |
| Insolvenční řízení | 14 892,76 | 45 307,28 | 30 414,52 |
| Odbor sociálních služeb a zdravotnictví | 8 989 443,15 | 9 193 604,57 | 204 161,42 |
| OE - náklady exekutora vymáhané na dlužnících | 563 416,00 | 521 134,00 | -42 282,00 |
| OE - exekuční náklady | 18 905,00 | 24 121,00 | 5 216,00 |
| Celkem | 65 043 721,56 | 66 970 496,06 | 1 926 774,50 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 316 - poskytnuté návratné finanční výpomoci | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ROZPIS | | | |
| Neziskovým organizacím | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 335 - Pohledávky za zaměstnanci | 12 000,00 | 30 783,00 | 18 783,00 |
| ROZPIS | | | |
| Provozní zálohy poskytnuté pokladnou | 0,00 | 1 615,00 | 1 615,00 |
| Stravenky - úhrada od zaměstnanců ze mzdy | 0,00 | 168,00 | 168,00 |
| Půjčky ze sociálního fondu obce | 12 000,00 | 29 000,00 | 17 000,00 |
| Celkem | 12 000,00 | 30 783,00 | 18 783,00 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 343 - Daň z přidané hodnoty | -508 368,72 | -2 007 137,00 | -1 498 768,28 |
| ROZPIS | | | |
| Daň z přidané hodnoty | -508 368,72 | -2 007 137,00 | -1 498 768,28 |
| Celkem | -508 368,72 | -2 007 137,00 | -1 498 768,28 |

| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 346 - Pohledávky za ústředními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ROZPIS | | | |
| Pohledávky za ústředními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 348 - Pohledávky za územními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ROZPIS | | | |
| Pohledávky za územními rozpočty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 0,00 | 10 312 000,00 | 10 312 000,00 |
| ROZPIS | | | |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery z hl. činnosti | 0,00 | 10 312 000,00 | 10 312 000,00 |
| Celkem | 0,00 | 10 312 000,00 | 10 312 000,00 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 381 - Náklady příštích období | 46 184,00 | 1 424 887,78 | 1 378 703,78 |
| ROZPIS | | | |
| Náklady příštích období | 46 184,00 | 1 424 887,78 | 1 378 703,78 |
| Celkem | 46 184,00 | 1 424 887,78 | 1 378 703,78 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 385 - Příjmy příštích období | 111 951,76 | 0,00 | -111 951,76 |
| ROZPIS | | | |
| Příjmy příštích období | 111 951,76 | 0,00 | -111 951,76 |
| Celkem | 111 951,76 | 0,00 | -111 951,76 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 388 - Dohadné účty aktivní | 112 912 150,27 | 241 111 854,71 | 128 199 704,44 |
| ROZPIS | | | |
| Dohadné účty aktivní | 112 912 150,27 | 241 111 854,71 | 128 199 704,44 |
| Celkem | 112 912 150,27 | 241 111 854,71 | 128 199 704,44 |
| účet | 1.1.2012 | 31.12.2012 | Rozdíl |
| 462-469 - Dlouhodobé pohledávky | 6 188 405,30 | 2 466 242,43 | -3 722 162,87 |
| ROZPIS | | | |
| Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 3 440 362,03 | 213 440,61 | -3 226 921,42 |
| Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlouhodobé pohledávky z ručení | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinan. ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní dlouhodobé pohledávky | 2 748 043,27 | 2 252 801,82 | -495 241,45 |
| Celkem | 6 188 405,30 | 2 466 242,43 | -3 722 162,87 |

10. ZHODNOCOVÁNÍ VOLNÝCH FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ MĚSTA

10.1 Správa aktiv

Atlantik Asset Management, a.s. – vedla správu aktiv města od 7.3.2002.

Dne 5.1.2011 došlo ke změně obchodní firmy na **J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST**

DVĚ PORTFOLIA S RŮZNOU STRATEGIÍ

ROČNÍ ZPRÁVA MĚSTO CHOMUTOV

Společnost J&T Investiční společnost, a.s. (dále rovněž Správce) na základě Smlouvy o obhospodařování majetku klienta ze dne 9. listopadu 2009 poskytuje služby zhodnocování finančních prostředků pro Statutární město Chomutov (dále též Město).

V současné době Správce zhodnocuje finanční prostředky Města ve dvou oddělených portfoliích, dlouhodobém a operativním. Operativní portfolio obsahuje výhradně repooperace a hotovost.



EKONOMIKA A FINANČNÍ TRHY

ROČNÍ ZPRÁVA MĚSTO CHOMUTOV

Pokud označíme rok 2012 za skvělý, mimořádný, rekordní, stále to bude málo superlativů, aby postihly, jak dobrý rok zažily dluhopisy v loňském roce. Zhodnotit v loňském roce především díky růstu ceny, tj. skrze tzv. kapitálový výnos, bylo možné prakticky kdekoliv. V rozvinutých i rozvojových zemích, ve státním i soukromém sektoru, v Americe, v Asii i v Evropě. Jeden z nejlepších roků zažily také české státní dluhopisy.

Pro toho, kdo věřil a loni své finanční prostředky investoval na kapitálových trzích, dnes jistě nelituje. Vedle dluhopisů posilovaly i akcie. Např. německé akcie loni poskočily o 29%, přičemž růst globálních akciových indexů táhly hlavně akcie bank. Kdo vsadil např. na dluhopisy s vysokým výnosem, tzv. high yield, a koupil si celý index, si mohl přilepšit o bezmála 19%. Kromě spekulací na měnu a vystoupení nešťastné ruce při výběru konkrétních akciových investic, se loni nedalo moc spálit. I když přeci jen. Výkonost komodit jako celku byla, jak říkají poněkud eufemisticky Angličané „challenging“ (volně přeloženo jako představující výzvu), globální komoditní index S&P GSCI skončil prakticky beze změny.

| HLAVNÍ TABULKA INDEXŮ | | | | | |
|-----------------------|---------|--------------|--------|--------|--------|
| Prosinec 2012 | | Index | 3M | 6M | 1Y |
| MĚNY | CZK/USD | 19,01 | 2,73% | 5,65% | 3,68% |
| | CZK/EUR | 25,10 | 0,15% | 1,68% | 1,91% |
| DLUHOPISY | USA | US All>1Y | -0,19% | 0,36% | 2,09% |
| | Evropa | EU All>1Y | 3,33% | 7,33% | 11,66% |
| | ČR | CZ All>1Y | 2,94% | 6,84% | 13,42% |
| AKCIE | USA | S&P 500 | -1,01% | 4,70% | 13,41% |
| | Evropa | EUROSTOXX 50 | 7,40% | 16,39% | 13,79% |
| | ČR | PX | 8,95% | 15,30% | 14,01% |
| | EM trhy | MSCI EM | 2,06% | 8,32% | 13,18% |
| KOMODITY | Ropa | Brent | 0,10% | 12,43% | 6,96% |
| | Index | DBYEHTOY | -2,63% | 7,26% | -0,17% |

Zdroj: Bloomberg

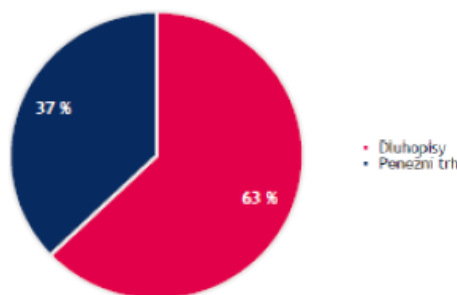
SLOŽENÍ A STRATEGIE DLOUHODOBÉHO PORTFOLIA

ROČNÍ ZPRÁVA MĚSTO CHOMUTOV

TRANSAKCE

Mimořádné a nebáli bychom se říci historické příležitosti, kterou nabídla kombinace stagnující ekonomiky a bezprecedentní podpory trhů ze strany centrálních bank a která stála za vysoce nadprůměrnou výkonností dluhopisových trhů v loňském roce, jsme v průběhu roku využili k postupnému zkrácení durace portfolia, redukcí váhy nízkouročených státních dluhopisů a repooperací a k přeinvestování portfolia do nástrojů peněžního trhu, dluhopisů s proměnlivým kupónem (floatery) a dluhopisů s relativně krátkou zbytkovou splatností.

AKTUÁLNÍ SLOŽENÍ



Pozn. Podrobné složení portfolia dle jednotlivých investičních nástrojů, včetně veškerých transakcí, jsou obsahem pravidelných měsíčních zpráv.

STRATEGIE

Jako žádný strom neroste do nebe, ani ceny dluhopisů, zde máme na mysli především státní, nemohou jen růst. Inflační prostředí (kromě cen potravin a paliv a bez započtení jednorázového vlivu zvýšení DPH) je sice stabilní a repo sazba zůstane na historickém minimum ještě minimálně rok, ale ceny dluhopisů již začaly plíživě klesat. Naším úkolem je dlouhodobě zhodnocování prostředků Města, proto v této době volíme především opatrnou strategii zaměřenou na krátkodobé dluhopisy, floatery a nástroje peněžního trhu, s převahou emisí z korporátního sektoru.

VÝVOJ HODNOTY A VÝKONNOST DLOUHODOBÉHO PORTFOLIA

ROČNÍ ZPRÁVA MĚSTO CHOMUTOV

| Období | Stav Portfolia | Výnos | | Cash Flow | | | |
|------------|----------------|---------|-----------------|------------|--------------------|--------------|-------------------|
| | | Měsíční | Od počátku roku | Celkem | Peněžní prostředky | Cenné papíry | Náklady na správu |
| 31.01.2012 | 67 407 467,72 | 0,87% | 0,87% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.02.2012 | 67 597 372,65 | 0,28% | 1,15% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2012 | 67 713 506,66 | 0,17% | 1,32% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2012 | 67 746 123,82 | 0,43% | 1,76% | 257 326,70 | -1,09 | 0,00 | 257 327,79 |
| 31.05.2012 | 68 143 628,61 | 0,59% | 2,36% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.06.2012 | 68 543 906,08 | 0,59% | 2,96% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2012 | 69 239 573,11 | 1,01% | 4,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.08.2012 | 69 590 421,79 | 0,51% | 4,53% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.09.2012 | 69 778 967,53 | 0,36% | 4,90% | 60 905,23 | 0,00 | 0,00 | 60 905,23 |
| 31.10.2012 | 70 192 289,20 | 0,59% | 5,53% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.11.2012 | 70 553 359,03 | 0,51% | 6,07% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2012 | 70 951 392,02 | 0,56% | 6,67% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

CELKOVÝ VÝNOS DLOUHODOBÉHO PORTFOLIA V ROCE 2012 ČINIL 6,67%.

SLOŽENÍ A STRATEGIE OPERATIVNÍHO PORTFOLIA

ROČNÍ ZPRÁVA MĚSTO CHOMUTOV

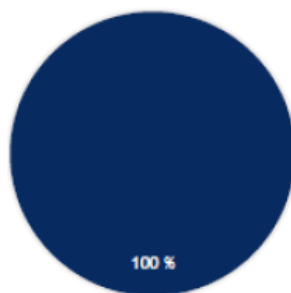
TRANSAKCE

Operativní portfolio je výhradně tvořeno repooperacemi, zbytek tvoří hotovost, která je použita na úhradu poplatků.

V lednu a v únoru 2012 Město zaslalo na účet operativního portfolia částku 2x 100 mil. Kč. Pro repooperace uzavírané během roku 2012 sloužily jako podkladové aktivum výhradně akcie Unipetrol a.s.

V červnu byla investice Města snížena o 101,15 mil. Kč, k datu 21.11. byly repooperace v souladu s požadavkem Města ukončeny a následně veškeré prostředky z investičního účtu převedeny na provozní účet Města.

STRUKTURA PORTFOLIA



• Penežní trh

Pozn. Podrobné složení portfolia dle jednotlivých investičních nástrojů, včetně veškerých transakcí, jsou obsahem pravidelných měsíčních zpráv.

STRATEGIE

Pohybujeme se v prostředí nízkých úrokových sazeb. Repooperace jsou jedním z mála nástrojů, které jsou schopny zajistit kombinaci vyššího výnosu a nulového kolísání hodnoty investice, podobně, jako je tomu např. u termínovaných vkladů.

Jedním ze způsobů, jak dosáhnout ještě vyššího zhodnocení, je prodloužení splatnosti repooperací nad horizont 6 měsíců. Pokud to likviditní požadavky Města umožní, prodloužíme splatnosti repooperací.

VÝVOJ HODNOTY A VÝKONNOST OPERATIVNÍHO PORTFOLIA

ROČNÍ ZPRÁVA MĚSTO CHOMUTOV

| Období | Stav Portfolia | Výnos | | Cash Flow | | | |
|------------|----------------|-----------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-------------------|
| | | Měsíční | Od počátku roku | Celkem | Peněžní prostředky | Cenné papíry | Náklady na správu |
| 31.01.2012 | 100 090 977,26 | 0,09% | 0,09% | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29.02.2012 | 200 534 727,20 | 0,25% | 0,34% | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2012 | 201 092 620,47 | 0,28% | 0,62% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2012 | 201 629 481,13 | 0,27% | 0,89% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.05.2012 | 202 073 831,91 | 0,27% | 1,16% | 103 782,18 | 0,00 | 0,00 | 103 782,18 |
| 30.06.2012 | 101 389 752,76 | 0,25% | 1,41% | -101 153 206,00 | -101 153 206,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2012 | 101 693 499,46 | 0,30% | 1,72% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.08.2012 | 101 984 812,50 | 0,29% | 2,01% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.09.2012 | 102 131 227,50 | 0,25% | 2,26% | 105 170,31 | 0,00 | 0,00 | 105 170,31 |
| 31.10.2012 | 102 390 219,36 | 0,25% | 2,52% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.11.2012 | 0,00 | 0,07% (*) | 2,59% | -102 458 539,37 | -102 458 539,37 | 0,00 | -100 715,45 |
| 30.12.2012 | 0,00 | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. |

(*) výběr prostředků z portfolia proběhl k datu 21.11.2012

11. PŮJČKY, RUČENÍ, VEŘEJNÁ PODPORA

11.1 Poskytnuté půjčky, ručení a veřejná podpora

V roce 2012 poskytlo Statutární město Chomutov tyto půjčky:

- OSS Světlo, Kadaň – na provoz K-Centra v Hálkově ulici v Chomutově ve výši 250 000,- Kč
 - půjčka byla řádně v termínu splacena
 - půjčka byla poskytnuta bezúročně - nevyplacený úrok ve výši referenční sazby stanovené Evropskou komisí 1,72 p.a. za dobu 143 dní, by činil v úhrnné výši 1.685,00 Kč

V roce 2012 neposkytlo město ručení k úvěru žádné své organizaci.

11.2 Přijaté úvěry

Statutární město Chomutov vyhlásilo v roce 2008 veřejnou zakázku ISVZ č. 60021106 na „Poskytnutí investičního revolvingového úvěru ve výši 450 mil. Kč“, pro předfinancování projektů IPRM.

Zastupitelstvo města schválilo usnesením č. 156/08 ze dne 24.11.2008 uzavření smlouvy o přijetí úvěru podle § 85 písm. j) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, se společností DEXIA KOMMUNALKREDIT BANK AG, se sídlem Türkenstrasse 9, A – 1092 Vídeň.

Úvěr byl přijat na období let 2008 – 2013 jako investiční úvěr s revolvingovým prvkem, tím, že v roce 2014 může být překlopen na klasický investiční úvěr s dobou splatnosti do konce roku 2018.

V roce 2012 bylo čerpáno z výše uvedeného úvěru celkem 260.000 tis. Kč.

V roce 2011 bylo čerpáno z výše uvedeného úvěru celkem 180.000 tis. Kč.

V roce 2010 bylo čerpáno z výše uvedeného úvěru celkem 10.000 tis. Kč.

12. PŘEHLED ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ ROKU 2012

| PŘEHLED ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ za rok 2012 | | | |
|---|----------------------|--|------------------|
| Číslo RO | Organizační jednotka | O b s a h | Částka v tis. Kč |
| 1. | 04-OSV | zvýšení výdajů - dotace na zajištění ambulantní pohotovostní péče na 1.Q 2012 | 308,0 |
| 2. | 32-DPCHJ | snížení výdajů - dotace na úhradu prokazatelné ztráty pro rok 2012 | -168,0 |
| | 32-DPCHJ | zvýšení výdajů - nákup služeb (úhrada rekreační dopravy) | 50,0 |
| | 01-OE | zvýšení výdajů - finanční rezerva | 118,0 |
| 3. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Na Příkopěch - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 610,0 |
| 4. | 12-PaM | zvýšení výdajů - dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí | 1 873,0 |
| | 08-ITC,PB | zvýšení výdajů - dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí | 54,0 |
| 5. | 08-OKT | zvýšení výdajů - Systémové vzdělávání zaměstnanců MMCH | 678,0 |
| 6. | 01-OE | snížení výdajů - platba DPH (reverse charge) | -72 268,0 |
| | 03-Projekty EU | zvýšení výdajů - jednotlivé projekty | 72 268,0 |
| 7. | 03-Projekty EU | zvýšení příjmů - dotace "Rozvoj služeb eGovernmentu" | 808,0 |
| 8. | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - inv. akce Modernizace stravovacího provozu MÚSS | 1 500,0 |
| 9. | 07-OŠ | snížení výdajů - objem FP LINKS | -320,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - projekty jednotlivých škol v rámci LINKS | 320,0 |
| 10. | 07-OŠ | snížení výdajů - odvod odpisů do rozpočtu zřizovatele | -53,0 |
| 11. | 13-IA | zvýšení výdajů - dar pro Chomutovský dětský nadační fond | 40,0 |
| 12. | 13-IA | zvýšení výdajů - dar pro Nadační fond KZ a.s. | 40,0 |
| 13. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Akademie Heyrovského - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 1 210,0 |
| 14. | 07-OŠ | snížení výdajů - FP KOA | -1 025,0 |
| | | zvýšení výdajů - FP podporované sporty | 1 025,0 |
| 15. | 01-OE | zvýšení výdajů - daň z příjmů právnických osob | 19 362,0 |
| 16. | 01-OE | zvýšení výdajů - finanční rezerva | 8 568,7 |
| | 04-OSV | snížení výdajů - sociální dávky | -184 034,0 |
| | 06-ODaSČ | zvýšení výdajů - finanční vypořádání | 1,0 |
| | 12-PaM | snížení výdajů - delimitace pracovníků na ÚP | -4 820,0 |
| 17. | 32-DPCHJ | zvýšení výdajů - prokazatelná ztráta | 4 445,0 |
| 18. | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - dotace od MK na obnovu kulturních památek a spoluúčast | 850,0 |
| 19. | 07-OŠ | snížení výdajů - FP KOA | -115,0 |
| | | zvýšení výdajů - FP na jednotlivé projekty | 115,0 |
| 20. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -1 175,0 |
| | | zvýšení výdajů - nákup automatů a dopravního značení v okolí nemocnice | 1 175,0 |
| 21. | 07-OŠ | snížení výdajů - FP KOA | -266,0 |
| | | zvýšení výdajů - FP RM | 266,0 |
| 22. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -240,0 |
| | | zvýšení výdajů - vrácení SP BAXA SPORT s.r.o. | 240,0 |
| 23. | 03-Projekty EU | zvýšení příjmů - Revitalizace sídliště Zahradní - vytvoření chodníku mezi Kamenná a Zahradní | 1 329,0 |
| | | zvýšení příjmů - Revitalizace sídliště Písečná - komunikace a chodníky Jirkovská, NC Flora, parkovací místa Písečná | 5 147,0 |
| | | zvýšení příjmů - Revitalizace sídliště Zahradní - nová parkovací místa ul. Výletní | 1 489,0 |
| 24. | 03-Projekty EU | zvýšení příjmů - Revitalizace sídliště Kamenná - chodník k Zooparku ul. Školní pěšina | 1 232,0 |
| 25. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -58,0 |
| | 04-OSV | zvýšení výdajů - předfinancování nevyplacených soc. dávek pro zdrav. postižené na žádost MPSV | 58,0 |
| 26. | 17-ORaIMM | snížení výdajů - FO SSCH | -150,0 |
| | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -180,0 |
| | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - inv. akce Reko stravovacího provozu v DPS Písečná | 1 104,0 |
| 27. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Březenecká - projekt Pažit | 12,0 |
| 28. | 31-SKKS | zvýšení výdajů - na zajištění výkonu regionálních funkcí knihoven | 1 010,0 |
| 29. | 31-PZOO | zvýšení výdajů - na projekt "Centrum krušnohorského lidového umění" pro PZOO | 173,0 |
| 30. | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - FO ZŠ Chomutov, Hornická | 1 300,0 |
| | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - FO ZŠaMŠ Chomutov, 17. listopadu | 300,0 |
| | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - FO MŠ Chomutov, Šafaříkova | 250,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - rezerva odboru školství | 650,0 |
| | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - inv. akce Nový recepční systém v objektu Merkur | 1 000,0 |
| | 15-MěPo | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - digitalizace nové rádiové sítě MěPo | 500,0 |
| | 13-IA-KP | zvýšení výdajů - dar SD a.s. - akce Rodinné zápolení 2012 | 1 000,0 |
| 31. | 05-OSÚaŽP | zvýšení výdajů - na úhradu nákladů na výsadbu minimálního podílů melioračních a zpevňujících dřevin | 40,0 |
| 32. | 31-SSCH | zvýšení výdajů - navýšení provozního příspěvku, LMP, převod z RF do IF | 342,0 |
| 33. | 13-IA-KP | zvýšení výdajů - kulturní akce na rok 2012 | 2 400,0 |
| 34. | 12-PaM | zvýšení výdajů - mzdy pro JSDH | 50,0 |
| 35. | 12-PaM | zvýšení výdajů - na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí | 1 928,0 |

| | | | |
|-----|----------------|--|-----------|
| 36. | 03-Projekty EU | snížení příjmů - předpokládaná výše vratky dotace | -43 731,0 |
| | | zvýšení příjmů - dotace na I. etapu akce Doplnění parkovacích ploch a tech. infrastruktury | 43 731,0 |
| 37. | 03-Projekty EU | snížení příjmů - předpokládaná výše vratky dotace | -89 091,0 |
| | | zvýšení příjmů - dotace na I. etapu akce Oddychové a relaxační centrum | 89 091,0 |
| 38. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Zahradní - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 1 188,0 |
| 39. | 01-OE | snížení výdajů - DPH | -14 095,0 |
| | 03-Projekty EU | zvýšení výdajů - souvislost s revers charge | 14 095,0 |
| 40. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -17 091,0 |
| | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - jednotlivé investiční akce | 19 800,0 |
| 41. | 15-MěPo | zvýšení výdajů - projekt Prevence kriminality - Víkendové pobyty pro děti a mládež | 83,0 |
| 42. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Na Příkopě - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 1 098,0 |
| 43. | 04-OSV | zvýšení výdajů - doplatek sociálních dávek za rok 2011 | 378,0 |
| | 01-OE | zvýšení výdajů - finanční rezerva | 58,0 |
| | 04-OSV | snížení výdajů - předfinancování nevyplacených soc. dávek pro zdrav. postižené na žádost MPSV | -58,0 |
| 44. | 16-JSDH | zvýšení výdajů - pořízení DHM, nákup materiálu, opravy | 69,0 |
| 45. | 31-PZOO | zvýšení výdajů - sponzorský dar (příspěvek) pro Tuleně kuželužského | 26,0 |
| 46. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Školní - projekt Prevence rizikového chování | 24,0 |
| 47. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -5 000,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - FP z odvodu loterií na financování projektů z KOA | 10 000,0 |
| 48. | 31-SSCH | zvýšení výdajů - projekt Dikotéka pro handicapované | 56,0 |
| 49. | 07-OŠ | snížení výdajů - FP RM | -266,0 |
| | 01-OE | zvýšení výdajů - Dotační fond Rady SMCH (FR) | 266,0 |
| 50. | 05-OSÚaŽP | zvýšení výdajů - dotace na meliorační a zpevňující dřeviny, dotace na činnost lesního odborného hospodáře | 50,0 |
| 51. | 08-OKT (ICT) | zvýšení výdajů - dotace na úhradu části nákladů na výpočetní techniku požadovanou pro zajištění kompatibility agend s Centrálním registrem veselid | 58,0 |
| 52. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Na Příkopě - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 142,0 |
| 53. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace na projekt "Pažit" pro ZŠ Školní 1480 | 16,0 |
| 54. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace na projekt "Evropská filharmonie mládeže" pro ZUŠ | 95,0 |
| 55. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - nařízený odvod pro ZŠ Březenecská 4679 | 1,0 |
| 56. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - nařízený odvod pro ZŠ Zahradní 5265 | 350,0 |
| 57. | 02-OMP | zvýšení výdajů - dotace na hospodaření v lesích 2012 | 2 332,0 |
| | 31-MěLesy | zvýšení výdajů - nařízený odvod pro Mělesy | 467,0 |
| 58. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - pojistné události | 53,0 |
| 59. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - neinvestiční výdaje na záky pro ZŠaMŠ Palachova 4881 a ZŠ a MŠ 17.listopadu 4728 | 216,0 |
| 60. | 12-PaM | zvýšení výdajů - dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí | 2 040,0 |
| 61. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -600,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - mimořádné vratné dotace pro vybavení dílen v rámci projektu Zvyšování kvality ve vzdělávání pro ZŠ Na Příkopě | 600,0 |
| 62. | 05-OSÚaŽP | zvýšení výdajů - dotace na zpracování lesních hospodářských osnov na ZO Červený Hrádek | 25,0 |
| 63. | 31-PZOO | zvýšení výdajů - příspěvek zoologickým zahradám 2012 | 756,0 |
| 64. | 31-PZOO | zvýšení výdajů - dotace na projekt Centrum krušnohorského lidového umění | 29,0 |
| 65. | 12-PaM | zvýšení výdajů - dotace na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním PaP | 150,0 |
| | 31-PZOO | zvýšení výdajů - dotace na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním PaP | 65,0 |
| 66. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -138,0 |
| | 31-SSCH | zvýšení výdajů - navýšení provozního příspěvku, LMP | 138,0 |
| 67. | 03-Projekty EU | snížení příjmů - předpokládaná výše vratky dotace | -3 864,0 |
| | | zvýšení příjmů - dotace na projekt "Elektronické turistické informační centrum" | 3 864,0 |
| 68. | 03-Projekty EU | snížení příjmů - předpokládaná výše vratky dotace | -8 166,0 |
| | | zvýšení příjmů - dotace na projekt "Rekonstrukce a výměna splaškové kanalizace pro obytné domy ul. 5. května" | 8 166,0 |
| 69. | 03-Projekty EU | snížení výdajů - střecha kostel sv. Kateřiny (investice) | -350,0 |
| | | zvýšení výdajů - střecha kostel sv. Kateřiny (oprava) | 350,0 |
| 70. | 01-OE | snížení výdajů - DPH | -38 000,0 |
| | 03-Projekty EU | zvýšení výdajů - souvislost s revers charge | 38 000,0 |

| | | | |
|------|-------------------------|---|-------------------|
| 71. | 01-OE | snížení výdajů - DPH | -500,0 |
| | 15-MěPO | zvýšení výdajů - vybudování digitální radiové sítě pro MěPo | 500,0 |
| 72. | 07-OŠ | snížení výdajů - rezerva školství | -650,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - rozdělení daru SD, a.s. na jednotlivé školy | 650,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - nařizené odvody jednotlivým školám | 145,0 |
| 73. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -316,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - mimořádné vratné dotace pro ZUŠ na zajištění "Adventního koncertu Euroregion Krušnohoří" | 316,0 |
| 74. | 13-KP | zvýšení výdajů - akce "Barevná planeta V Chomutově" pořádaná Výborem pro národnostní menšiny | 110,0 |
| 75. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace na projekt "Pažit" pro ZŠ Školní 1480 | 20,0 |
| 76. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace na projekt "Study Visit for Education Specialists" pro ZŠ Chomutov, Na Příkopech 895 | 20,0 |
| 77. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace na projekt "Síť škol podporujících zdraví" pro MŠ Chomutov, Šafaříkova 4333 | 25,0 |
| | | zvýšení výdajů - dotace na projekt "Síť škol podporujících zdraví" pro ZŠ Chomutov, Kadeřácká 2334 | 25,0 |
| 78. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - nařizené odvody jednotlivým školám | 4,0 |
| 79. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Na Příkopech - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 257,0 |
| 80. | 06-ODaSČ | zvýšení výdajů - spojených s volbou prezidenta ČR a volbami do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů | 1 509,0 |
| 81. | 05-OSÚaŽP | zvýšení výdajů - dotace na meliorační a zpevňující dřeviny, dotace na činnost lesního odborného hospodáře | 45,0 |
| 82. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -150,0 |
| | 32-PBH s.p. v likvidaci | zvýšení výdajů - navýšení provozní dotace spojené s konečnou likvidací podniku | 150,0 |
| 83. | 15-MěPO | zvýšení výdajů - neinvestiční dotace na projekt prevence kriminality - Společně proti kriminalitě v Chomutově | 62,0 |
| 84. | 07-OŠ | zvláštní výdaj - dotace pro SD Chomutov, Šafaříkova 4333, Kadeřácká 2334, Školní 1480, Pažit pro ZŠ Chomutov, Na Příkopech 895 - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 2 425,0 |
| 85. | 07-OŠ | snížení výdajů - přerozdělení FP komisí pro občanské aktivity | -9 050,0 |
| | | zvýšení výdajů - přerozdělení FP komisí pro občanské aktivity | 9 050,0 |
| | | snížení výdajů - přerozdělení FP komisí pro občanské aktivity - podporované sporty | -12 815,0 |
| | | zvýšení výdajů - přerozdělení FP komisí pro občanské aktivity - podporované sporty | 12 815,0 |
| | | snížení výdajů - přerozdělení FP RM | -170,0 |
| | | zvýšení výdajů - přerozdělení FP RM | 170,0 |
| 86. | 02-OMP | zvýšení výdajů - hospodaření v lesích na rok 2012 | 115,0 |
| | 31-MěLesy | zvýšení výdajů - hospodaření v lesích na rok 2012 | 23,0 |
| 87. | 17-ORaIMM | snížení výdajů - úprava dle skutečnosti | -8,0 |
| | | zvýšení výdajů - úprava dle skutečnosti | 8,0 |
| 88. | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - dotace na pořízení územního plánu Chomutova | 1 560,0 |
| 89. | 16-JSDH | zvýšení výdajů - dotace na jednotku SDH 2012 | 17,0 |
| 90. | 08-OKT | snížení výdajů - nevyčerpané příspěvky ze SF | -59,0 |
| | 01-OE | zvýšení výdajů - finanční rezerva | 59,0 |
| 91. | 05-OSÚaŽP | zvýšení výdajů - na úhradu nákladů na výsadbu minimálního podílů melioračních a zpevňujících dřevin | 52,0 |
| 92. | 31-PZOO | zvýšení výdajů - projekt "Společná prezentace PZOO Chomutov a Ústeckého kraje | 60,0 |
| 93. | 13-KP | zvýšení výdajů - dary na akce Chomutovské krušeni a ROZA | 60,0 |
| 94. | 12-PaM, 08-OKT, PB | zvýšení výdajů - dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí | 2 041,0 |
| 95. | 03-Projekty EU | zvýšení výdajů - dar na akci Revitalizace a regenerace prostředí v zóně | 150,0 |
| 96. | 17-ORaIMM | zvýšení výdajů - Fond oprav dle skutečnosti | 750,0 |
| 97. | 01-OE, 03-Projekty EU | snížení výdajů - běžné výdaje na jednotlivé akce | -3 672,0 |
| | | zvýšení výdajů - kapitálové výdaje na jednotlivé akce | 3 672,0 |
| 98. | 01-OE | zvýšení výdajů - finanční rezerva | 23 835,0 |
| | 31-PZOO | snížení výdajů - půjčka pro Handicapy | -14 776,0 |
| | 01-OE | snížení výdajů - splátka úvěru | -345 000,0 |
| 99. | 01-OE | snížení výdajů - finanční rezerva | -2 500,0 |
| | 32-KASCH | zvýšení výdajů - provozní dotace na rok 2012 | 2 500,0 |
| 100. | 02-OMP | snížení výdajů - náhrady | -20,0 |
| | 07-OŠ | zvýšení výdajů - pojistná událost na ZŠ Chomutov, Písečná 5144 | 21,0 |
| 101. | 12-PaM | zvýšení výdajů - dotace od ÚP | 2 013,0 |
| 102. | 03-Projekty EU | snížení příjmů - předpokládaná výše vratky dotace | -2 450,0 |
| | | zvýšení příjmů - dotace na projekt "Efektivní řízení I" - III. etapa dílčího projektu IPRM | 2 450,0 |
| 103. | 03-Projekty EU | zvýšení výdajů - na projekt Zateplení objektu areálu školy ZŠ Chomutov, Zahradní 5265 | 21 013,0 |
| 104. | 03-Projekty EU | snížení příjmů - předpokládaná výše vratky dotace | -466,0 |
| | | zvýšení příjmů - dotace na projekt Výtahem k překonání bariér v Chomutovské radnici | 466,0 |
| 105. | 05-OSÚaŽP | zvýšení výdajů - dotace na meliorační a zpevňující dřeviny, dotace na činnost lesního odborného hospodáře | 46,0 |
| 106. | 07-OŠ | snížení výdajů - vratka na projekt Pažit ZŠ Chomutov, Školní 1480 | -1,0 |
| 107. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace na projekt Pažit ZŠ Chomutov, Školní 1480 | 23,0 |
| 108. | 07-OŠ | zvýšení výdajů - dotace pro ZŠ Chomutov, Na Příkopech - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 534,0 |
| 109. | 08-ITC | zvýšení výdajů - na úhradu zvýšených nákladů spojených se stabilizací provozu nové aplikace CRV v období od 9.7.2012 do 31.12.2012 | 30,0 |
| 110. | 07-OŠ | zvláštní výdaj - dotace pro SD Chomutov, Šafaříkova 4333, Kadeřácká 2334, Školní 1480, Pažit pro ZŠ Chomutov, Na Příkopech 895 - projekt Vzdělávání a konkurenceschopnost | 2 483,0 |
| 111. | 01-OE | zvýšení výdajů - finanční rezerva | 600,0 |
| | | snížení výdajů - mimořádné vratné dotace pro vybavení oken v rámci projektu Zvyšování kvality ve vzdělávání pro ZŠ Na Příkopech | -600,0 |
| 112. | 03-Projekty EU | snížení výdajů - běžné výdaje na jednotlivé akce | -20,0 |
| | | zvýšení výdajů - kapitálové výdaje na jednotlivé akce | 20,0 |
| | | Rozpočtová opatření celkem : | -410 481,3 |

13. VYÚČOVÁNÍ ÚČELOVÝCH PROSTŘEDKŮ

| Vyúčtování účelových prostředků Statutárního města Chomutova za rok 2012 | | | | | | | | |
|--|--------------|---|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------|--|
| ÚZ | Poskytovatel | Název | Charakter | Poskytnuto k 31.12.2012 | Čerpáno k 31.12.2012 | Skutečně použito k 31.12.2012 | K vrácení | |
| 13008 | KrÚ ÚK | Doplatek dávek ZP | Nelnv | 378 334,00 Kč | 378 334,00 Kč | 228 183,00 Kč | 150 151,00 Kč | |
| 13101 | ÚP CV | Aktivní politika zaměstnanosti - Statutární město Chomutov | Nelnv | 824 783,00 Kč | 824 783,00 Kč | 824 783,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 13234 | ÚP CV | Aktivní politika zaměstnanosti - OP LZZ - Statutární město Chomutov | Nelnv | 547 877,00 Kč | 547 877,00 Kč | 547 877,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 14004 | KrÚ ÚK | Výdaje jednotek Sboru dobrovolných hasičů obcí | Nelnv | 66 915,00 Kč | 66 915,00 Kč | 66 915,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 14005 | KrÚ ÚK | Program prevence kriminality | Nelnv | 145 000,00 Kč | 145 000,00 Kč | 145 000,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 14009 | MV | IOP 2.1 Zavádění ICT v územní veřejné správě - program 114070 - SR | Nelnv | 120 666,00 Kč | 120 666,00 Kč | 120 666,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 14019 | KrÚ ÚK | Asistent prevence kriminality | Nelnv | 485 117,00 Kč | 485 117,00 Kč | 485 117,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 14903 | MV | IOP 2.1 Zavádění ICT v územní veřejné správě - program 114070 - SR | Inv | 687 832,00 Kč | 687 832,00 Kč | 687 832,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 15065 | KrÚ ÚK | NIV dotace zoologickým a botanickým zahradám | Nelnv | 755 798,00 Kč | 755 798,00 Kč | 755 798,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 15835 | MŽP | Podpora udržitelného využívání zdroje energie - program č. 115 220 | Inv | 19 845 970,00 Kč | 19 845 970,00 Kč | 19 845 970,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 17007 | MMR | Přeshraniční spolupráce - Cíl 3 - program č. 117410 - SR (pro PZOO CV) | Nelnv | 43 761,25 Kč | 43 761,25 Kč | 43 761,25 Kč | 0,00 Kč | |
| 17870 | MMR | IOP - program č. 117110 - SR | Inv | 234 000,00 Kč | 234 000,00 Kč | 234 000,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 17871 | MMR | IOP - program č. 117110 - EU | Inv | 10 523 180,00 Kč | 10 523 180,00 Kč | 10 523 180,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 17883 | MMR | Přeshraniční spolupráce - Cíl 3 - program č. 117410 - SR (pro PZOO CV) | Inv | 158 681,90 Kč | 158 681,90 Kč | 158 681,90 Kč | 0,00 Kč | |
| 17904 | MMR | Bezbariérové obce - program č. 117 610 - IV | Inv | 466 261,00 Kč | 466 261,00 Kč | 466 261,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 27003 | KrÚ ÚK | Zajištění kompatibility agend Centrálního registru vozidel | Nelnv | 88 071,00 Kč | 88 071,00 Kč | 88 071,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 29004 | KrÚ ÚK | Úhrada zvýšených nákladů podle § 24 lesního zákona | Nelnv | 64 050,00 Kč | 64 050,00 Kč | 64 050,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 29005 | KrÚ ÚK | Úhrada nákladů na zpracování lesních hospodářských osnov na ZO Červený Hrádek (2012-2021) | Inv | 24 720,00 Kč | 24 720,00 Kč | 24 720,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 29008 | KrÚ ÚK | Náklady na činnost odborného lesního hospodáře | Nelnv | 168 161,00 Kč | 168 161,00 Kč | 168 161,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 33030 | KrÚ ÚK | Počáteční vzdělávání v globálních grantech OP VK - EU | Nelnv | 1 542 842,92 Kč | 1 542 842,92 Kč | 1 542 842,92 Kč | 0,00 Kč | |
| 33123 | KrÚ ÚK | OP vzdělávání a konkurenceschopnost | Nelnv | 8 404 611,60 Kč | 8 404 611,60 Kč | 8 404 611,60 Kč | 0,00 Kč | |
| 33426 | KrÚ ÚK | Program Sokrates - "Study Visit for Educations Specialists" | Nelnv | 19 977,00 Kč | 19 977,00 Kč | 19 977,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 34054 | MK | Program regenerace městských památkových rezervací a zón ČR | Nelnv | 400 000,00 Kč | 400 000,00 Kč | 400 000,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 84001 | RRRSS | ROP RS Severozápad - NIV - SR | Nelnv | 511 232,00 Kč | 511 232,00 Kč | 511 232,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 84005 | RRRSS | ROP RS Severozápad - NIV - EU | Nelnv | 5 793 962,59 Kč | 5 793 962,59 Kč | 5 793 962,59 Kč | 0,00 Kč | |
| 84501 | RRRSS | ROP RS Severozápad - IV - SR | Inv | 691,42 Kč | 691,42 Kč | 691,42 Kč | 0,00 Kč | |
| 84505 | RRRSS | ROP RS Severozápad - IV - EU | Inv | 132 829 962,26 Kč | 132 829 962,26 Kč | 132 829 962,26 Kč | 0,00 Kč | |
| 90877 | SFŽP | OP životního prostředí (2007-2013) | Inv | 1 167 410,00 Kč | 1 167 410,00 Kč | 1 167 410,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 98007 | KrÚ ÚK | Dotace na pomocný analytický přehled | Nelnv | 215 000,00 Kč | 215 000,00 Kč | 215 000,00 Kč | 0,00 Kč | |
| 98008 | KrÚ ÚK | Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR | Nelnv | 20 000,00 Kč | 20 000,00 Kč | 12 019,80 Kč | 7 980,20 Kč | |
| 98193 | KrÚ ÚK | Dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů | Nelnv | 1 489 000,00 Kč | 1 489 000,00 Kč | 1 109 766,07 Kč | 379 233,93 Kč | |
| 98216 | KrÚ ÚK | Sociálně-právní ochrana dětí | Nelnv | 7 935 579,00 Kč | 7 935 579,00 Kč | 7 935 579,00 Kč | 0,00 Kč | |

14. ÚČELOVÉ PENĚŽITÉ FONDY MĚSTA

14.1 Fond rozvoje města

1.) Účel FRM

Fond je nástrojem realizace rozvojových programů statutárního města Chomutova především v oblasti výstavby a rekonstrukce bytového fondu a s tím související infrastruktury.

2.) Komise FRM

Na základě usnesení ZaMěst č. 077/11 ze dne 20.6. 2011 byla schválena komise FRM v následujícím složení :

Členové: Ing. Kamila Vrtišková
MUDr. Jiří Binter
Libuše Zmátlová
Stanislav Mikšovic
Jana Vaňhová
MUDr. Monika Mrugová

Komise se v průběhu roku sešla za účelem schválení poskytnutí půjček z FRM.

3.) Výdaje FRM

Finanční prostředky jsou použity především na pomoc při realizaci vzniku nových a rekonstrukce stávajících bytových jednotek v katastrálním území Chomutov I nebo II, a to v těchto oblastech:

Přímé investice do infrastruktury

Přímé investice do bytového fondu v majetku města

Příspěvek na vznik nového bytu

Návratná půjčka na zvelebení budov

Náklady spojené s úhradou daně z převodu nemovitostí

Výdaje spojené s vedením účtu u peněžního ústavu

Přechodná finanční výpomoc do rozpočtu města

Zhodnocování dočasně volných peněžních prostředků Fondu

4.) Správa a evidence FRM

Kompetence rozhodovat o použití finančních prostředků z Fondu má zastupitelstvo města dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech.

Návrhy na uvolnění finančních prostředků z Fondu předkládá vedoucí odboru rozvoje, investic a majetku města s vyjádřením OE.

Správou Fondu je pověřen a zodpovídá ORlaMM v součinnosti s OE.

Realizaci schválených finančních operací provádí OE na základě usnesení zastupitelstva města Chomutova.

OE dále zajišťuje nezbytné operace související s účetní evidencí Fondu.

5.) Ekonomická část

| | popis | stav v Kč |
|-----|--|----------------------|
| 1. | Počáteční stav fondu k 1.1.2012 | 26 016 863,46 |
| 2. | Ostatní nedaňové příjmy | 0,00 |
| 3. | Splátky půjček | 1 184 222,38 |
| 4. | Příjmy z úroků | 284 888,96 |
| 5. | Poskytnuté půjčky | -835 000,00 |
| 6. | Převody z rozpočtových účtů | 0,00 |
| 7. | Příspěvek na vznik nového bytu | 0,00 |
| 8. | Vratky půjček | 737,00 |
| 9. | Bankovní poplatky | -4 710,90 |
| 10. | Komunální služby a územní rozvoj | 0,00 |
| 11. | Zůstatek fondu k 31.12.2012 | 26 647 030,90 |

6.) Závěr

Komise FRM pracovala v roce 2012 v souladu se schváleným Statutem Fondu rozvoje města Chomutova ze dne 10.4. 2008.

7.) Dokladová část

| odd § | položka | Příjmy | rozpočet v Kč | plnění v Kč |
|---------------|---------|---|---------------|--------------|
| / | 2420 | Splátky půjček z FRM | 600 000,00 | 63 876,51 |
| / | 2460 | Splátky půjček z FRM | 2 500 000,00 | 1 120 345,87 |
| 3619 | 2329 | Ostatní příjmy | 0,00 | 767,00 |
| 6310 | 2141 | Příjmy z úroků | 0,00 | 209 668,57 |
| CELKEM příjmy | | | 3 100 000,00 | 1 394 657,95 |
| odd § | položka | Výdaje | rozpočet v Kč | čerpání v Kč |
| 3619 | 5613 | Půjčky nefinančním podnikatelským subjektům | 0,00 | 200 000,00 |
| 3619 | 5660 | Půjčky obyvatelstvu | 2 500 000,00 | 635 000,00 |
| 6310 | 5163 | Poplatky bance | 0,00 | 4 710,90 |
| CELKEM výdaje | | | 2 500 000,00 | 839 710,90 |

14.2 Fond oprav majetku města

1.) Účel fondu oprav

Fond oprav je zřízen za účelem zajištění nezbytné reprodukce majetku města tak, aby ve spolupráci s uživateli nemovitostí v majetku města postupně a účelně zajistil morální a fyzickou zastaralost. V první etapě zřízení Fondu oprav jsou finanční prostředky směřovány především do havarijních stavů nemovitého majetku.

2.) Komise fondu oprav

Členové: Mgr. Jan Mareš, primátor města – předseda
Ing. Petr Chytra, vedoucí ORIaMM – tajemník
Ing. Jan Mareš, vedoucí OE – hospodář

Komise se v průběhu roku scházela průběžně, dle potřeby a řešila aktuální potřeby. Základním materiálem pro práci komise byly požadavky jednotlivých organizací zapojených ve fondu oprav.

3.) Organizace (subjekty) zapojené do Fondu oprav v roce 2012

ZŠ Zahradní 5265, Chomutov
ZŠ Na Příkopech 895, Chomutov
ZŠ Kadaňská 2334, Chomutov
ZŠ Písečná 5144, Chomutov
ZŠ Hornická 4387, Chomutov
ZŠ Školní 1480, Chomutov
ZŠ Ak. Heyrovského 4539, Chomutov
ZŠ Březenecká 4679, Chomutov
ZŠ a MŠ 17. listopadu 4728, Chomutov
ZUŠ nám. T.G. Masaryka 1626, Chomutov
Mateřská škola Chomutov, Šafaříkova 4334, Chomutov
ZŠ speciální a MŠ, Palachova 4881, Chomutov
Středisko knihovnických a kulturních služeb, Palackého 85, Chomutov
Kultura a sport Chomutov s.r.o., Boženy Němcové 552, Chomutov
Statutární město Chomutov, zastoupené Odborem rozvoje, investic a majetku města

4.) Předmět oprav v roce 2012

Předmět a rozsah prováděných oprav je dán specifikací požadavků jednotlivých organizací a je přílohou této zprávy. Lze souhrnně kategorizovat opravy především jako opravy střešních krytin a klempířských prvků; hromosvodů; opravy výplní otvorů; opravy soc. zázemí nemovitostí; opravy podlah, zdiva a schodišť; opravy nátěrů; opravy stropů a omítky; opravy potrubí; opravy strojů a zařízení; nezbytné opravy rozvodu vody; ústředního vytápění; elektro rozvodů; opravy fasád a izolace nemovitostí.

5.) Stav prostředků na počátku roku 2012 – Ekonomická část**A) Stav účtu na počátku roku 2012**

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Počáteční stav | 14.063.207,16 Kč |
| Převod z rozpočtu na r.2012 | 8.578.488,80 Kč |
| FOND OPRAV na rok 2012 CELKEM | 22.641.695,96 Kč |

B) Příjmy a výdaje v průběhu roku 2012

B.1.) V rámci příjmu Fondu oprav byla na účet připsána finanční částka ve výši 125.660,35 Kč rovnající se úrokům z bankovního účtu.

B.2.) V rámci výdajů Fondu oprav byla z účtu odepsána finanční částka ve výši 5.906,80 Kč rovnající se poplatkům bance za vedení účtu.

C) Stav účtu k 31. 12. 2012

Zůstatek k 31. 12. 2012.....2.966.971,28 Kč

6.) Závěr

Komise Fondu oprav pracovala v roce 2012 v souladu se schváleným statutem „Fondu oprav města Chomutova“ a zásadami pro poskytování příspěvků z Fondu oprav majetku města Chomutova.

7.) Dokladová část

| odd § | položka | Akce č. | Organizace | rozpočet v Kč | čerpání v Kč |
|---------------|---------|---------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 3113 | 5171 | 0000302000000 | ZŠ Zahradní | 1 100 000,00 | 1 099 129,60 |
| 3113 | 5171 | 0000303000000 | ZŠ Na Příkopech | 500 000,00 | 499 640,00 |
| 3113 | 5171 | 0000304000000 | ZŠ Kadaňská | 900 000,00 | 898 901,60 |
| 3113 | 5171 | 0000305000000 | ZŠ Písečná | 1 000 000,00 | 993 027,30 |
| 3113 | 5171 | 0000307000000 | ZŠ Hornická | 2 200 000,00 | 2 199 999,96 |
| 3113 | 5171 | 0000308000000 | ZŠ Školní | 1 320 000,00 | 1 308 088,00 |
| 3113 | 5171 | 0000312000000 | ZŠ Heyrovského | 1 100 000,00 | 1 099 642,00 |
| 3113 | 5171 | 0000313000000 | ZŠ Březenecká | 600 000,00 | 599 855,20 |
| 3114 | 5171 | 0000318000000 | ZŠ a MŠ 17.listopadu | 1 000 000,00 | 972 118,00 |
| 3231 | 5171 | 0000319000000 | ZUŠ | 500 000,00 | 499 136,80 |
| 3111 | 5171 | 0000314000000 | Komplex MŠ | 2 050 000,00 | 2 050 000,80 |
| 3114 | 5171 | 0000315000000 | PM a MŠ | 800 000,00 | 800 000,00 |
| 3314 | 5171 | / | SKKS | 1 300 000,00 | 1 248 712,10 |
| 4359 | 5171 | / | SSCh | 0,00 | 0,00 |
| 3412 | 5171 | / | Kultura a sport Chomutov s.r.o. | 1 700 000,00 | 1 649 322,40 |
| 3639 | 5171 | / | Město | 2 470 000,00 | 2 391 067,32 |
| 3639 | 5139 | / | materiál - P.Bláha | 1 073 000,00 | 1 030 836,38 |
| 3639 | 5156 | / | pohonné hmoty - P.Bláha | 92 000,00 | 85 656,00 |
| 3639 | 5169 | / | služby - P.Bláha | 245 000,00 | 219 344,77 |
| CELKEM | | | | 19 950 000,00 | 19 644 478,23 |

Počáteční stav FO**14 063 207,16 Kč****Převod z rozpočtu na r. 2012****8 578 488,80 Kč****FOND OPRAV NA ROK 2012 CELKEM****22 641 695,96 Kč**

Čerpání celkem z FO

-19 644 478,23 Kč

Úroky z FO

125 660,35 Kč

Poplatky bance z FO

-5 906,80 Kč

Převody vlastním fondům

-150 000,00 Kč

Zůstatek k 31.12. 2012

2 966 971,28 Kč

14.3 Fond rozvoje dopravní infrastruktury

1.) Účel fondu

Účelem Fondu rozvoje dopravní infrastruktury je zajištění a sdružení finančních prostředků za účelem financování investic, oprav a údržby dopravní infrastruktury v majetku Statutárního města Chomutova. Dopravní infrastrukturou jsou pro účely tohoto fondu považovány komunikace a další nemovitosti a věci movité související s organizováním dopravy, parkování a stání na komunikacích. Fond je zřízen jako trvalý účelový peněžní fond města.

2.) Komise fondu

Členové: Mgr. Jan Mareš, primátor města – předseda
Ing. Petr Chytra, vedoucí ORlaMM – tajemník
Ing. Jan Mareš, vedoucí OE – hospodář

Komise se v průběhu roku scházela průběžně, dle potřeby a řešila aktuální požadavky.

3.) Použití prostředků fondu

Finanční prostředky soustředěné ve fondu lze použít k financování či spolufinancování investic, oprav a údržby dopravní infrastruktury, včetně jejího příslušenství a movitého majetku, sloužícího dopravní infrastruktuře.

Z fondu lze dále hradit i oprávněné náklady vzniklé s vypracováním žádostí o poskytnutí příspěvku, dotací a grantů a náklady na zpracování projektové dokumentace vztahující se k účelům fondu.

4.) Stav prostředků na počátku roku 2012 – Ekonomická část

A) Stav účtu na počátku roku 2012

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Počáteční stav | 1.238.847,74 Kč |
| Převod z rozpočtu na r.2012 | 18.985.081,31 Kč |
| FRDI na rok 2012 CELKEM | 20.223.929,05 Kč |

B) Příjmy a výdaje v průběhu roku 2012

B.1.) V rámci příjmu Fondu rozvoje dopravní infrastruktury byla na účet připsána finanční částka ve výši 25.065,20 Kč rovnající se úrokům z bankovního účtu.

B.2.) V rámci výdajů Fondu rozvoje dopravní infrastruktury byla z účtu odepsána finanční částka ve výši 239,40 Kč rovnající se poplatkům bance za vedení účtu.

Na schválené investiční akce byla vydána finanční částka ve výši 17.437.527,23 Kč viz dokladová část.

C) Stav účtu k 31. 12. 2012

Zůstatek k 31. 12. 2012..... 2.811.227,62 Kč

5.) Závěr

Komise Fondu rozvoje dopravní infrastruktury pracovala v roce 2012 v souladu se schváleným Statutem Fondu rozvoje dopravní infrastruktury.

6.) Dokladová část

| odd § | položka | Akce č. | Organizace | rozpočet v Kč | čerpání v Kč |
|---------------|---------|---------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2219 | 6121 | 0010010000000 | Parkoviště Kamenná | 5 700 000,00 | 5 697 234,60 |
| 2219 | 6121 | 0010009000000 | Rekonstrukce ul.Klicperova | 3 092 000,00 | 0,00 |
| 2219 | 6121 | 0011008000000 | Parkoviště Beethovenova | 8 000 000,00 | 7 600 283,20 |
| 2219 | 6121 | 0011009000000 | Palackého - rampa, parkování | 3 200 000,00 | 3 195 841,13 |
| 2219 | 5169 | 0001201000000 | Parkomaty u nemocnice | 500 000,00 | 300 000,00 |
| 2219 | 6122 | 0001201000000 | Parkomaty u nemocnice | 675 000,00 | 637 119,30 |
| 2219 | 6121 | 0029113000000 | Rozšíření park.stání Březenecká | 8 000,00 | 7 049,00 |
| CELKEM | | | | 21 175 000,00 | 17 437 527,23 |

| | |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Počáteční stav FRDI | 1 238 847,74 Kč |
| Převod z rozpočtu na r. 2012 | 18 985 081,31 Kč |
| FRDI NA ROK 2012 CELKEM | 20 223 929,05 Kč |
| Čerpání celkem z FRDI | -17 437 527,23 Kč |
| Úroky z FRDI | 25 065,20 Kč |
| Poplatky bance z FRDI | -239,40 Kč |
| Zůstatek k 31.12. 2012 | 2 811 227,62 Kč |

14.4 Sociální fond

V souladu se Statutem sociálního fondu města Chomutova (IV.Hospodaření Fondu, bod 5) je předkládána Souhrnná zpráva o hospodaření Fondu Zastupitelstvu města Chomutova v rámci schvalování závěrečného účtu města za příslušný kalendářní rok.

| | |
|---|-------------------|
| Zůstatek Sociálního fondu k 1. 1. 12 | 2.183.540,28 Kč |
| Převody do SF ve výši 4% za rok 2012 z objemu vyplacených mzdových prostředků | 4.025.275,00 Kč |
| Příspěvek zaměstnavatele na vzdělávání a penzijní a životní pojištění | 838.000,00 Kč |
| Čerpání ze SF v roce 2012 | - 4.755.682,72 Kč |

Zůstatek Sociálního fondu k 31.12. 2012 **2.291.132,56 Kč**

Čerpání Sociálního fondu k 31. 12. 2012 podle položek

| položka | Text | schválený rozpočet | upravený rozpočet | Skutečnost | zůstatek |
|--------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 08-6171-5169-917 | Příspěvek na stravování | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 2 415 395,00 | 384.605,00 |
| 08-6171-5169-918 | Příspěvek na rekreaci | 1 699 000,00 | 1 669 000,00 | 1 452 445,72 | 246 554,28 |
| 08-6171-5169-920 | Příspěvek na vzdělávání | 238 000,00 | 238 000,00 | 237 650,00 | 350,00 |
| 08-6171-5194 | Životní a pracovní jubilea | 149 000,00 | 149 000,00 | 90 497,00 | 58 503,00 |
| 08-6171-5499-919 | Životní a penzijní pojištění | 600 000,00 | 600 000,00 | 541 000,00 | 59 000,00 |
| 08-6171-5499 | Sociální výpomoc | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 08-6171-5660 | Půjčky zaměstnancům. | 150 000,00 | 150 000,00 | 34 000,00 | 116 000,00 |
| | Splátky půjček od zaměstnan | | | - 17 000,00 | 17 000,00 |
| 08-6310-5163 | Úroky od KB | | | - 18 844,00 | 18 844,00 |
| | Poplatky bance | | | 20 539,00 | -20 539,00 |
| 08-6171-5169-916 | Provize dárkové kupony | 1000,00 | 1000,00 | 0,00 | 1000,00 |
| C e l k e m | | 5 657 000,00 | 5 657 000,00 | 4 755.682,72 | 901 317,28 |

Komentář:

Položka 5169 org. 917 - příspěvek na stravování – příspěvek vyčerpán z 86 % ze schváleného rozpočtu.

Položka 5169 org. 918 – příspěvek na kulturní, zdravotně rehabilitační, rekreační a sportovní činnost a nákup zdravotnického materiálu a pomůcek, které nejsou hrazeny zdravotními pojišťovnami v plné výši. Tento příspěvek ze SF je využíván zaměstnanci převážně k rekreační činnosti, kdy čerpání příspěvku na rekreaci zaměstnanců byl v roce 2012 čerpán ze 86% z celkového objemu skutečně vyčerpaných prostředků. Dále 3% z celkového objemu skutečně vyčerpaných prostředků bylo využito příspěvkem na dioptrické brýle a výkon stomatologa nehrazený pojišťovnou . Na kulturní, sportovní a společenskou činnost pořádanou MMCH bylo z celkového objemu skutečně vyčerpaných prostředků v roce 2012 čerpáno 11%.

Položka 5169 org. 920 - příspěvek na vzdělávání (jazykové kurzy) byl opět jako v roce 2011 čerpán ze 100 %. U zaměstnanců je zájem o tento příspěvek velmi vysoký. V roce 2012 byly prostředky zcela vyčerpány již v měsíci srpnu a nebylo možné poskytnout příspěvek všem zájemcům.

Položka 5499 - penzijní a životní pojištění, příspěvek zaměstnavatele ve výši 200,- měsíčně (za podmínky, že zaměstnanec sám platí nejméně 300,- Kč). O tento příspěvek je ze strany zaměstnanců zájem a zvyšuje se počet žádostí. Příspěvek byl vyčerpán v roce 2012 z 90%.

Položka 5194 – poskytnutí věcného daru ze SF při životních a pracovních výročí zaměstnanců bylo čerpání rovnoměrné v souladu s rozpočtem.

14.5 Dotační fond rady statutárního města Chomutova

DOTAČNÍ FOND RADY STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA (dále i FR, příp. Fond rady) byl zřízen usnesením Zastupitelstva statutárního města Chomutova č. 089/12 ze dne 25. 06. 2012 (*Zastupitelstvo města zřizuje na základě ust. § 84 odst. 2 písm. c) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), a v souladu s § 5 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, samostatný účelový trvalý peněžní fond města*).

Tento účelový fond byl založen jako nástroj pro zajištění a sdružení finančních prostředků za účelem poskytování finanční podpory projektů a činností v oblasti rozvoje nekomerčního, neziskového a obecně prospěšného charakteru na území města Chomutova respektive akcí, na jejichž pořádání má statutární město Chomutov zájem, mimo rámce Zásad pro poskytování dotací z rozpočtu města (dále jen „Zásady“). Nevztahuje se na žadatele, u nichž město plní funkce zřizovatele nebo zakladatele.

Všechny prostředky poskytnuté z FR byly uvolněny na základě schválených usnesení RSMCH, v souladu se schváleným Statutem FR. S příjemci byla uzavřena smlouvy o poskytnutí dotace, se stanovením podmínek čerpání prostředků z FR.

Skutečně vyplacené podpory celkem k 31. 12. 2012: **135 000 Kč**

| Příjemce | Poskytnutá podpora | Účel |
|--|--------------------|--|
| SC Production s.r.o., Horoměřice | 10 000 Kč | na úhradu nákladů spojených s veřejnou projekcí sportovních přenosů a upoutávek a pozvánek na kulturní a sportovní akce na velkoplošné LED obrazovce u Městského divadla v Chomutově |
| Konzultační a dopravní společnost, Plzeň | 10 000 Kč | na akci Mikulášský vlak z Chomutova do Kadaňského Rohozce |
| FbC 98 Chomutov | 15 000 Kč | na úhradu nákladů spojených s pořádáním extraligového utkání ve florbale |
| Piráti Chomutov o.s. | 50 000 Kč | na zajištění přípravy a průběhu Mistrovství ČR v ledním hokeji hráčů ročníku 1999 – prosinec 2012 - únor 2013 |
| Simona Baumrtová | 50 000 Kč | na další sportovní přípravu v plavecké sezóně 2012 - 2013 |
| | 135 000 Kč | |

| FR 2012 | |
|--|----------------------|
| Počáteční stav FR (k 1.7.2012 - zřízení fondu) | 0,00 Kč |
| Převod z rozpočtu na r. 2012 (k 2.7.2012) | 266 000,00 Kč |
| FR pro rok 2012 CELKEM | 266 000,00 Kč |

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| Čerpání celkem z FR | -135 000,00 Kč |
| Úroky z FR | 463,12 Kč |
| Poplatky bance z FR | -40,00 Kč |
| Zůstatek k 31. 12. 2012 | 131 423,12 Kč |

15. PŘÍLOHY

Seznam příloh:

1. Řádná účetní závěrka sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012
 - a) Výkaz FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu města Chomutova za rok 2012
 - b) Rozvaha – bilance za rok 2012
 - c) Výkaz zisku a ztráty za rok 2012
 - d) Příloha účetní závěrky 2012
 - e) Přehled o změnách vlastního kapitálu 2012
 - f) Přehled o peněžních tocích 2012
 - g) Pomocný analytický přehled 2012
2. Daň z příjmů právnických osob za obce za rok 2012
3. Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2012
4. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a výsledcích přezkoumání hospodaření k 31. prosinci 2012
5. Zpráva o propojených subjektech 2012

15.1 Řádná účetní závěrka sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Výkaz FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu města Chomutova za rok 2012

Rozvaha – bilance za rok 2012

Výkaz zisku a ztráty za rok 2012

Příloha účetní závěrky 2012

Přehled o změnách vlastního kapitálu 2012

Přehled o peněžních tocích 2012

Pomocný analytický přehled 2012

Výkazy jsou uvedeny v samostatných přílohách

15.2 Daň z příjmů právnických osob za obce za rok 2012

Než začnete vyplňovat tento list, přečtěte si podmínky.

Finančnímu úřadu pro I. Správní územní územní úřadu
Úřad pro ústecký kraj
 Územní úřad pro ústecký kraj
 Úřad v Chomutově
 01 Daňové identifikační číslo
 C, J, 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 1, 1, 1, 1
 02 Identifikační číslo
 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 1, 1
 03 Daňové plátníky
 04 Kód rozlišení typu plátníky
 05 Kód rozlišení typu plátníky
 06 Kód rozlišení typu plátníky
 07 Kód rozlišení typu plátníky
 08 Kód rozlišení typu plátníky
 09 Kód rozlišení typu plátníky
 10 Kód rozlišení typu plátníky
 11 Kód rozlišení typu plátníky
 12 Kód rozlišení typu plátníky
 13 Kód rozlišení typu plátníky
 14 Kód rozlišení typu plátníky
 15 Kód rozlišení typu plátníky
 16 Kód rozlišení typu plátníky
 17 Kód rozlišení typu plátníky
 18 Kód rozlišení typu plátníky
 19 Kód rozlišení typu plátníky
 20 Kód rozlišení typu plátníky
 21 Kód rozlišení typu plátníky
 22 Kód rozlišení typu plátníky
 23 Kód rozlišení typu plátníky
 24 Kód rozlišení typu plátníky
 25 Kód rozlišení typu plátníky
 26 Kód rozlišení typu plátníky
 27 Kód rozlišení typu plátníky
 28 Kód rozlišení typu plátníky
 29 Kód rozlišení typu plátníky
 30 Kód rozlišení typu plátníky
 31 Kód rozlišení typu plátníky
 32 Kód rozlišení typu plátníky
 33 Kód rozlišení typu plátníky
 34 Kód rozlišení typu plátníky
 35 Kód rozlišení typu plátníky
 36 Kód rozlišení typu plátníky
 37 Kód rozlišení typu plátníky
 38 Kód rozlišení typu plátníky
 39 Kód rozlišení typu plátníky
 40 Kód rozlišení typu plátníky
 41 Kód rozlišení typu plátníky
 42 Kód rozlišení typu plátníky
 43 Kód rozlišení typu plátníky
 44 Kód rozlišení typu plátníky
 45 Kód rozlišení typu plátníky
 46 Kód rozlišení typu plátníky
 47 Kód rozlišení typu plátníky
 48 Kód rozlišení typu plátníky
 49 Kód rozlišení typu plátníky
 50 Kód rozlišení typu plátníky
 51 Kód rozlišení typu plátníky
 52 Kód rozlišení typu plátníky
 53 Kód rozlišení typu plátníky
 54 Kód rozlišení typu plátníky
 55 Kód rozlišení typu plátníky
 56 Kód rozlišení typu plátníky
 57 Kód rozlišení typu plátníky
 58 Kód rozlišení typu plátníky
 59 Kód rozlišení typu plátníky
 60 Kód rozlišení typu plátníky
 61 Kód rozlišení typu plátníky
 62 Kód rozlišení typu plátníky
 63 Kód rozlišení typu plátníky
 64 Kód rozlišení typu plátníky
 65 Kód rozlišení typu plátníky
 66 Kód rozlišení typu plátníky
 67 Kód rozlišení typu plátníky
 68 Kód rozlišení typu plátníky
 69 Kód rozlišení typu plátníky
 70 Kód rozlišení typu plátníky
 71 Kód rozlišení typu plátníky
 72 Kód rozlišení typu plátníky
 73 Kód rozlišení typu plátníky
 74 Kód rozlišení typu plátníky
 75 Kód rozlišení typu plátníky
 76 Kód rozlišení typu plátníky
 77 Kód rozlišení typu plátníky
 78 Kód rozlišení typu plátníky
 79 Kód rozlišení typu plátníky
 80 Kód rozlišení typu plátníky
 81 Kód rozlišení typu plátníky
 82 Kód rozlišení typu plátníky
 83 Kód rozlišení typu plátníky
 84 Kód rozlišení typu plátníky
 85 Kód rozlišení typu plátníky
 86 Kód rozlišení typu plátníky
 87 Kód rozlišení typu plátníky
 88 Kód rozlišení typu plátníky
 89 Kód rozlišení typu plátníky
 90 Kód rozlišení typu plátníky
 91 Kód rozlišení typu plátníky
 92 Kód rozlišení typu plátníky
 93 Kód rozlišení typu plátníky
 94 Kód rozlišení typu plátníky
 95 Kód rozlišení typu plátníky
 96 Kód rozlišení typu plátníky
 97 Kód rozlišení typu plátníky
 98 Kód rozlišení typu plátníky
 99 Kód rozlišení typu plátníky
 00 Kód rozlišení typu plátníky

PŘIZNÁNÍ

k dani z příjmů právnických osob
 podle zákona č. 585/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“)
 za zdaňovací období nebo za období, za které se podává daňové přiznání
 od 01.01.2012 do 31.12.2012

I. ODDĚL – údaje o poplatníkovi
 01 Název právnické osoby (podle svého fondu, fondu penzijního úsporního účtu)
 02 Město a číslo osazenosti (část obce a číslo popisné)
 03 Obec
 04 Státní sídlo
 05 Bankovní spojení
 06 Plátníky
 07 Přímé mezdovládání
 08 Zákonné povinnosti
 09 Účastník v řízení
 10 Spojení s jinými osobami
 11 Přiznání dle zákona o obcích
 12 Kód rozlišení typu plátníky
 13 Kód rozlišení typu plátníky
 14 Kód rozlišení typu plátníky
 15 Kód rozlišení typu plátníky
 16 Kód rozlišení typu plátníky
 17 Kód rozlišení typu plátníky
 18 Kód rozlišení typu plátníky
 19 Kód rozlišení typu plátníky
 20 Kód rozlišení typu plátníky
 21 Kód rozlišení typu plátníky
 22 Kód rozlišení typu plátníky
 23 Kód rozlišení typu plátníky
 24 Kód rozlišení typu plátníky
 25 Kód rozlišení typu plátníky
 26 Kód rozlišení typu plátníky
 27 Kód rozlišení typu plátníky
 28 Kód rozlišení typu plátníky
 29 Kód rozlišení typu plátníky
 30 Kód rozlišení typu plátníky
 31 Kód rozlišení typu plátníky
 32 Kód rozlišení typu plátníky
 33 Kód rozlišení typu plátníky
 34 Kód rozlišení typu plátníky
 35 Kód rozlišení typu plátníky
 36 Kód rozlišení typu plátníky
 37 Kód rozlišení typu plátníky
 38 Kód rozlišení typu plátníky
 39 Kód rozlišení typu plátníky
 40 Kód rozlišení typu plátníky
 41 Kód rozlišení typu plátníky
 42 Kód rozlišení typu plátníky
 43 Kód rozlišení typu plátníky
 44 Kód rozlišení typu plátníky
 45 Kód rozlišení typu plátníky
 46 Kód rozlišení typu plátníky
 47 Kód rozlišení typu plátníky
 48 Kód rozlišení typu plátníky
 49 Kód rozlišení typu plátníky
 50 Kód rozlišení typu plátníky
 51 Kód rozlišení typu plátníky
 52 Kód rozlišení typu plátníky
 53 Kód rozlišení typu plátníky
 54 Kód rozlišení typu plátníky
 55 Kód rozlišení typu plátníky
 56 Kód rozlišení typu plátníky
 57 Kód rozlišení typu plátníky
 58 Kód rozlišení typu plátníky
 59 Kód rozlišení typu plátníky
 60 Kód rozlišení typu plátníky
 61 Kód rozlišení typu plátníky
 62 Kód rozlišení typu plátníky
 63 Kód rozlišení typu plátníky
 64 Kód rozlišení typu plátníky
 65 Kód rozlišení typu plátníky
 66 Kód rozlišení typu plátníky
 67 Kód rozlišení typu plátníky
 68 Kód rozlišení typu plátníky
 69 Kód rozlišení typu plátníky
 70 Kód rozlišení typu plátníky
 71 Kód rozlišení typu plátníky
 72 Kód rozlišení typu plátníky
 73 Kód rozlišení typu plátníky
 74 Kód rozlišení typu plátníky
 75 Kód rozlišení typu plátníky
 76 Kód rozlišení typu plátníky
 77 Kód rozlišení typu plátníky
 78 Kód rozlišení typu plátníky
 79 Kód rozlišení typu plátníky
 80 Kód rozlišení typu plátníky
 81 Kód rozlišení typu plátníky
 82 Kód rozlišení typu plátníky
 83 Kód rozlišení typu plátníky
 84 Kód rozlišení typu plátníky
 85 Kód rozlišení typu plátníky
 86 Kód rozlišení typu plátníky
 87 Kód rozlišení typu plátníky
 88 Kód rozlišení typu plátníky
 89 Kód rozlišení typu plátníky
 90 Kód rozlišení typu plátníky
 91 Kód rozlišení typu plátníky
 92 Kód rozlišení typu plátníky
 93 Kód rozlišení typu plátníky
 94 Kód rozlišení typu plátníky
 95 Kód rozlišení typu plátníky
 96 Kód rozlišení typu plátníky
 97 Kód rozlišení typu plátníky
 98 Kód rozlišení typu plátníky
 99 Kód rozlišení typu plátníky
 00 Kód rozlišení typu plátníky

II. ODDĚL – daň z příjmů právnických osob (dále jen „daň“)

| Řádek | Název poplatky | Výplň v celých Kč | |
|-------|---|-------------------|---------------|
| | | poplatek | hranice úhrad |
| 105 | Výsledek hospodářství (zisk, ztráta –) nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji | 57 977 724 | |
| | každý | 31.12.2012 | |

| | | | |
|-----|--|--------------|--|
| 205 | Čistý neoprávněný zisk (zisk) (§ 29 odst. 3 písm. a) bod 1 zákona) a hodnota nepřiznaných příjmů (§ 29 odst. 8 zákona), pokud nejsou zahrnuty ve výsledku hospodářství nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | --- | |
| 305 | Čistý, o kterém se podle § 29 odst. 3 písm. a) bod 2 a 3 zákona nevypočítá výsledek hospodářství nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | --- | |
| 40 | Výdaje (náklady) související s výdaji (náklady) vynaložené k dosažení, zaplnění a udržení příjmů (§ 28 nebo 29 zákona), pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodářství nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | --- | |
| 50 | Rozdíl, o kterém odpovídá hranice a minimálního poplatku a stanoví se podle § 28 a 29 zákona | --- | |
| 615 | Upravená základu daně podle § 29 odst. 3 zákona v případě změny poplatníka a léta | --- | |
| 625 | výdaje k zajištění daň. 101 | 6 79 021,257 | |
| 70 | Mikroúčet (1, 100 + 10 + 40 + 50 + 60 + 80) | 6 79 021,257 | |

| | | | |
|------|---|--------------|--|
| 100 | Příjmy, které nejsou předmětem daně podle § 10 odst. 2 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodářství nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | 5 420 000 | |
| 101 | Příjmy, jež u poplatníka, který nebyl zapsán nebo uloženi za účelem podnikání, nejsou předmětem daně podle § 10 odst. 4 a 10 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodářství nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | 6 69 040 145 | |
| 1105 | Příjmy osvobozené od daně podle § 10 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodářství nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | --- | |
| 1106 | Čistý, o kterém se podle § 29 odst. 3 písm. b) zákona nevypočítá výsledek hospodářství nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | --- | |
| 1107 | Čistý, o kterém se podle § 29 odst. 3 písm. c) zákona nevypočítá výsledek hospodářství nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (§ 1, 10) | --- | |
| 120 | Příjmy neurčené do základu daně podle § 29 odst. 4 písm. a) zákona | --- | |
| 130 | Příjmy neurčené do základu daně podle § 29 odst. 4 písm. b) zákona | 3 260 303 | |
| 1405 | Příjmy a čistý podle § 29 odst. 4, zákona, a výsledek příjmů podle § 29 odst. 4 písm. a) a b) zákona, neurčené do základu daně | --- | |
| 150 | Rozdíl, o kterém odpovídá hranice a minimálního poplatku a stanoví se podle § 28 a 29 zákona (převyšující odpady) nebo poplatku a stanoví se podle § 28 a 29 zákona | --- | |
| 1605 | Součet jednotlivých rozdílů, o kterých čistý výdaje (náklady) vynaložené k dosažení, zaplnění a udržení příjmů (převyšující) uplatněné v účetnictví | --- | |
| 1615 | Upravená základu daně podle § 29 odst. 3 zákona v případě změny poplatníka a léta | --- | |
| 1625 | ----- | --- | |
| 170 | Mikroúčet (1, 100 + 10 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162) | 6 77 720 448 | |

Příloha č. 1 II oddíl

Identifikační číslo: 01026118911
 Daňové identifikační číslo: CZ0026118911

A. Rozdělení výdajů (nákladů) které se neuplatí ve výdaji (nákladu) vynaloženém na dočasné, sezónní a udržení příjmy, uvedených na řádku 49 podle účtu vloh skupin účtu ve třídě – náklady:

| Řádek | Název účtové skupiny (včetně číselního označení) | Výplň v celých Kč | |
|-------|--|-------------------|------------|
| | | populární | tranzakční |
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | | | |
| 13 | Celkem | | |

B. Odpisy hmotného a nehmotného majetku

U účtových odpisů hmotného a nehmotného majetku uplatňujeme jako výdaj imakulární deprese, zejména v úhradě zůstatkových příjmů podle § 24 odst. 2 písm. a) zákona

| Řádek | Název položky | Výplň v celých Kč | |
|-------|---|-------------------|------------|
| | | populární | tranzakční |
| 1 | Odpisy hmotného a nehmotného majetku zahrnutého do odpisové skupiny 1 | | |
| 2 | (neobsazeno) | X | X |
| 3 | Odpisy hmotného a nehmotného majetku zahrnutého do odpisové skupiny 2 | | |
| 4 | Odpisy hmotného a nehmotného majetku zahrnutého do odpisové skupiny 3 | | |
| 5 | Odpisy hmotného majetku zahrnutého do odpisové skupiny 4 | | |
| 6 | Odpisy hmotného majetku zahrnutého do odpisové skupiny 5 | | |
| 7 | Odpisy hmotného majetku zahrnutého do odpisové skupiny 6 | | |
| 8 | Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 zákona ve znění účinném do 31. prosince 2007 | | |
| 9 | Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 až 6 zákona | | |
| 10 | Odpisy nehmotného majetku podle § 32a zákona, zavedovaného do majetku populárního ve zúčtovacích obdobích zúčtovacích v roce 2004 a později | | |
| 11 | Dělové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem | | |

b) Účtové odpisy hmotného a nehmotného majetku uplatňujeme jako výdaj imakulární deprese, zejména v úhradě zůstatkových příjmů podle § 24 odst. 2 písm. a) zákona

| | | | |
|----|---|--|--|
| 12 | Účtový odpis, a výměnou uvedenou v § 25 odst. 1 písm. a) zákona, u hmotného majetku, který není vyřazen pro účely zúčtování jako hmotný majetek, a nehmotného majetku, který se nepoužívá podle tohoto zákona, uplatňují podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona jako výdaj (náklad) k dočasnému, sezónnímu a udržení příjmů. Pro nehmotný majetek zavedovaný do majetku populárního do 31. prosince 2007 se použije zákon ve znění účinném do uvedeného data, a to až do doby jeho vyřazení z majetku populárního | | |
|----|---|--|--|

C. Odpis pohledávek zahrnutých do výdajů (nákladů) k dočasnému, sezónnímu a udržení příjmy a zůstatkové rezervy a zůstatkové opravné položky vyřazené podle zákona č. 688/1992 Sb., o rezervách pro zúčtování zůstatkové zůstatkové, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o rezervách)

u) Účtově neuhrazených pohledávek zahrnutých do daných výdajů imakulární deprese a zůstatkové opravné položky k pohledávkám, mimo bankovních opravných položek podle § 4 zákona o rezervách – vyplňují všechny položky

| Řádek | Název položky | Výplň v celých Kč | |
|-------|---|-------------------|------------|
| | | populární | tranzakční |
| 1 | (neobsazeno) | X | X |
| 2 | (neobsazeno) | X | X |
| 3 | Opravné položky k pohledávkám ze dlouhých v roce končícím 1. únorem vyřazené podle § 3 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 4 | Stav zůstatkových opravných položek k pohledávkám ze dlouhých v roce končícím 1. únorem (§ 3 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 5 | Stav neoprávněných pohledávek uplatněných po 31. prosinci 1994, k nimž lze kvalifikovat opravné položky (§ 3a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 6 | Opravné položky k neoprávněným pohledávkám vyřazené podle § 3a zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 7 | Stav zůstatkových opravných položek k neoprávněným pohledávkám uplatněným po 31. prosinci 1994 (§ 3a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 8 | Opravné položky k pohledávkám z titulu ručení za celistvých vyřazené podle § 3b zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 9 | Stav zůstatkových opravných položek k pohledávkám z titulu ručení za celistvých (§ 3b zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 10 | Opravné položky k neoprávněným pohledávkám, vyřazené podle § 3c zákona o rezervách v daném zúčtovacím období | --- | --- |
| 11 | Stav zůstatkových opravných položek k neoprávněným pohledávkám vyřazených podle § 3c zákona o rezervách ke konci zúčtovacího období | --- | --- |
| 12 | Uhran hodnota pohledávek nebo požadavků dan pohledávek nabytých postupem tím uplatněných v daném zúčtovacím období, za které se podává daňová plnění (přes výdaj (náklad) na dočasné, sezónní a udržení příjmy podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona | --- | --- |

b) bankovní rezervy a opravné položky podle § 4 zákona o rezervách – vyplňují pouze banky

| | | | |
|----|--|-----|-----|
| 13 | Přírodní stav zůstatkové hodnoty neoprávněných pohledávek zůstatkové podle § 3 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách | --- | --- |
| 14 | Opravné položky k neoprávněným pohledávkám zůstatkové, vyřazené podle § 3 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách za dané zúčtovací období | --- | --- |
| 15 | Stav zůstatkových opravných položek k neoprávněným pohledávkám zůstatkové (§ 3 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách) ke konci zúčtovacího období | --- | --- |
| 16 | Přírodní stav poskytnutých bankovních záruk za účely podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách | --- | --- |
| 17 | Ruční vývoj poskytnutých bankovních záruk za účely, vyřazené podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách za dané zúčtovací období | --- | --- |
| 18 | Stav zůstatkových rezerv na poskytnutých bankovních zárukách za účely (§ 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách) ke konci zúčtovacího období | --- | --- |

c) Opravné položky podle § 3a zákona o rezervách – vyplňují pouze společnosti s ústavním družstvem a ostatní finanční instituce

| | | | |
|----|--|-----|-----|
| 19 | Přírodní stav zůstatkové hodnoty neoprávněných pohledávek zůstatkové poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, burzovních smlouvek, v omezení naom činnosti a opravné položky z vyřazené (§ 3a odst. 3 zákona o rezervách) | --- | --- |
| 20 | Výše zůstatkové kapitálu k poskytnutí dluh zúčtovacích období (§ 3a odst. 4 zákona o rezervách) | --- | --- |
| 21 | Opravné položky k neoprávněným pohledávkám zůstatkové poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, vyřazené podle § 3a odst. 4 zákona o rezervách za dané zúčtovací období | --- | --- |
| 22 | Stav zůstatkových opravných položek k neoprávněným pohledávkám zůstatkové poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru (§ 3a odst. 4 zákona o rezervách) ke konci zúčtovacího období | --- | --- |

d) Rezervy v případě směn – vyplňují pouze poplatníci

| | | | |
|----|--|-----|-----|
| 23 | Ruční vývoj v případě směn vyřazené podle § 3b zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 24 | Stav rezerv v případě směn (§ 3b zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |

M. Náklady na opravy hmotného majetku – výplňový list k poplatkům

| | | | |
|----|---|-----|-----|
| 25 | Různé náklady na opravy hmotného majetku vyvolané podle § 7 zákona o nurevých v daném zdaňovacím období | --- | --- |
| 26 | Stav nurev na opravy hmotného majetku (§ 7 zákona o nurevých) ke konci zdaňovacího období | --- | --- |

7) Ostatní zákonné náklady – výplňový list k poplatkům opravných k jejich tvorbu a použití

| | | | |
|----|---|-----|-----|
| 27 | Různé náklady na péči o hmotný majetek podle § 9 zákona o nurevých v daném období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 28 | Stav nurev na péči o hmotný majetek (§ 9 zákona o nurevých) ke konci období, za které se podává daňová plnění | --- | --- |
| 29 | Ostatní nurevy vyvolané podle § 10 zákona o nurevých v daném zdaňovacím období | --- | --- |

D. (neobdobí)

E. Odečet daně u ztráty od základu daně podle § 54 od čl. 1 až 3 zákona^{*)} nebo u ztráty základu daně podle toho, pokud o ztrátě rozhodl soud, jeho příjmy a výdaje podle § 20 od čl. 3 zákona, ve ztrátě plátném do 14. února 2011 (uplněná u celých Kč)

| Řádek | Zdaňovací období (měsíc období, za které se podává daňová plnění v rámci ztráty v rámci od - do) | Celková výše daňové ztráty vymezené nebo plněná v rámci uvedené ve sl. 1 | Část daňové ztráty ze sl. 2 | | |
|-------|--|--|---|------------------------------------|--|
| | | | odečetná v předchozích zdaňovacích obdobích | odečetná v daném zdaňovacím období | Mnoho násobek v následujících zdaňovacích obdobích |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | | --- | --- | --- |
| 2 | | | --- | --- | --- |
| 3 | | | --- | --- | --- |
| 4 | | | --- | --- | --- |
| 5 | | | --- | --- | --- |
| 6 | | | --- | --- | --- |
| 7 | | | --- | --- | --- |
| 8 | | | --- | --- | --- |
| 9 | | | --- | --- | --- |
| 9 | Celkem | | --- | --- | --- |

F. Odečet podle § 54 od čl. 8 a § 12 a 4 a 3 zákona^{*)}

u výdajů podle § 34 odst. 3 a § 10 a 2 zákona, ve ztrátě plátném do 31. prosince 2004

| Řádek | Název položky | Výplň v celých Kč | |
|-------|---|-------------------|--------------|
| | | poplatník | konančí úřad |
| 1 | (neobdobí) | X | X |
| 2 | (neobdobí) | X | X |
| 3 | (neobdobí) | X | X |
| 4 | Částka odečtu uplatněná v daném zdaňovacím období (u nevyplněné částky, vymezené v předchozích zdaňovacích obdobích podle § 34 odst. 3 a § 10 a 2 zákona, ve ztrátě plátném do 31. prosince 2004) | --- | --- |
| 5 | (neobdobí) | X | X |

G. Ostatní výdaje (mimo výdaje na opravy hmotného majetku) vyvolané u ztráty od základu daně podle § 34 odst. 4 zákona (výplňový list k celým Kč)

| Řádek | Zdaňovací období (měsíc období, za které se podává daňová plnění) v rámci výdajů (mimo výdaje na opravy hmotného majetku) vyvolané u ztráty od - do | Celková výše výdajů (mimo výdaje na opravy hmotného majetku) vyvolané u ztráty od - do | Část výdajů (mimo výdajů) ze sl. 2 | | |
|-------|---|--|---|------------------------------------|--|
| | | | odečetná v předchozích zdaňovacích obdobích | odečetná v daném zdaňovacím období | Mnoho násobek v následujících zdaňovacích obdobích |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | | --- | --- | --- |
| 2 | | | --- | --- | --- |
| 3 | | | --- | --- | --- |
| 4 | | | --- | --- | --- |
| 5 | Celkem | | --- | --- | --- |

O. Celkové hodnoty poskytnutých darů, z nichž na § 280 u platnosti podle § 20 od čl. 3 zákona^{*)}

| Řádek | Název položky | Výplň v celých Kč | |
|-------|--|-------------------|--------------|
| | | poplatník | konančí úřad |
| 1 | Celková hodnota darů poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 3 zákona (to včetně darů ztrátou dané an. daně podle § 24 zákona) | --- | --- |
| 2 | Čl. 1, hodnota darů poskytnutých vysokým školám a veřejným výzkumným ústavům | --- | --- |

H. Rozdíl (úplně) celkové hodnoty darů, na daně (§ 26 od čl. 1 a § 26a nebo § 26b zákona), které lze uplatnit na § 200^{*)}

| Řádek | Název položky | Výplň v celých Kč | |
|-------|---|-------------------|--------------|
| | | poplatník | konančí úřad |
| 1 | Sleva podle § 26 odst. 1 písm. a) zákona | --- | --- |
| 2 | Sleva podle § 26 odst. 1 písm. b) zákona | --- | --- |
| 3 | (neobdobí) | X | X |
| 4 | Uhran slevy podle § 26 odst. 1 zákona (1. 1. 2) | --- | --- |
| 5 | Sleva podle § 26a) nebo § 26b) zákona | --- | --- |

I. Částečné daně zaplacené u zahraničí^{*)}

Počet samo daňových příloh: ---

| Řádek | Název položky | Výplň v celých Kč | |
|-------|--|-------------------|--------------|
| | | poplatník | konančí úřad |
| 1 | Uhran daní zaplacených v zahraničí, o které lze uplatnit daňovou povinnou metodu úplatného zápočtu | --- | --- |
| 2 | Uhran daní zaplacených v zahraničí, o které lze uplatnit metodu prozáho zápočtu (úhrn částek z 1. 3 samo daňových příloh k tabulce 0) | --- | --- |
| 3 | Uhran částek daní zaplacených v zahraničí, o které lze uplatnit daňovou povinnou metodu prozáho zápočtu (úhrn částek z 1. 3 samo daňových příloh k tabulce 0) | --- | --- |
| 4 | Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou lze započít metodu úplatného a prozáho zápočtu (součet částek z 1. 1 a 3) | --- | --- |
| 5 | Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou nelze započít (kdejší soudní msn částek z 1. 2 a 3, zvýšené o kadejší soudní msn částek z 1. 4 a 5 a 1. 200 11, odst. 1) | --- | --- |

J. Rozdíl (úplně) nepřetřných položek u příjmu z komerčních společností (úplně se u celých Kč)

| Řádek | Název položky a číslo řádku 11, odst. 1, písm. a) nebo b) zákona, z něhož vyplývá částka ze sloupce 2, nebo 9 řádku tabulky | Částka připadající na konančí úřad | Částka připadající na konančí úřad | Částka za konančí úřad (sl. 2 i 3) |
|-------|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | | |
| 1 | Částka daně nebo daňové ztráty z 1. 200 (1. 201) | --- | --- | --- |
| 2 | Uhran vyřazených příjmů (základu daně a daňových ztrát) poskytnutých zdaněn v zahraničí (1. 21 0) | --- | --- | --- |
| 3 | (neobdobí) | X | X | X |
| 4 | Částka na odečet podle § 34 odst. 4 zákona (př. 1 tabulky F 1b) | --- | --- | --- |
| 5 | Hodnota darů poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 3 zákona (1. 1 tabulky G) | --- | --- | --- |
| 6 | Čl. 5, hodnota darů poskytnutých vysokým školám a veřejným výzkumným ústavům (1. 2 tabulky G) | --- | --- | --- |
| 7 | Celková částka na slevy na daně podle § 26 odst. 1 zákona (1. 4 tabulky H) | --- | --- | --- |
| 8 | (neobdobí) | X | X | X |
| 9 | Uhran daní zaplacených v zahraničí, kterou lze započít metodu úplatného a prozáho zápočtu (1. 4 tabulky 0) | --- | --- | --- |

K. Vybrané údaje ze ztrát (úplně)

| Řádek | Název položky | Měrná jednotka | Výplň | |
|-------|--|----------------|---------------|--------------|
| | | | poplatník | konančí úřad |
| 1 | Roční úhrn částek ztrát | Kč | 19 072 647,96 | --- |
| 2 | Příměrné přeplacené částky ztrát na celkové ztrátě | částky | 39,5 | --- |

15.3 Monitoring hospodaření za rok 2012

STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV

Monitoring hospodaření obcí - nový výpočet zadluženosti (dle usn. vlády ČR č. 1395 ze dne 12.11.2008 a č. 722 ze dne 3.10.2012)

(údaje k 31.12.2012)

Algoritmy SIMU - údaje v tisících Kč, zaokrouhloeno na 2 desetinná místa

| Číslo sloupce | Ukazatel | Zdroj údajů | | Poznámka | |
|---------------|--|-----------------------------|--|--------------|---------|
| 1 | Počet obyvatel | ČSÚ | | 49 540 | |
| 2 | Příjem celkem (po konsolidaci) | Finanční výkaz Fin 2 - 12 M | | 946 922,34 | |
| 3 | Úroky | Finanční výkaz Fin 2 - 12 M | | 7 077,69 | |
| 4 | Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků | Finanční výkaz Fin 2 - 12 M | | 0,00 | |
| 5 | Dluhová služba celkem | Součet sloupců 3 a 4 | | 7 077,69 | |
| 6 | Ukazatel Dluhové služby (v %) | Podíl sloupce 5 a 2 | | 0,75% | <30% |
| 7 | Rozvaha aktiv a pasiv | Účetní výkaz - Rozvaha | | 8 887 998,29 | |
| 8 | Cizí zdroje a PNFV | Účetní výkaz - Rozvaha | | 809 517,20 | |
| 9 | Stav na bankovních účtech | Účetní výkaz - Rozvaha | | 190 094,42 | |
| 10 | Úvěry a komunální obligace | Účetní výkaz - Rozvaha | | 453 132,90 | |
| 11 | Přijaté NFV a ostatní dluhy | Účetní výkaz - Rozvaha | | 0,00 | |
| 12 | Zadluženost celkem | Součet sloupců 10 a 11 | | 453 132,90 | |
| 13 | Podíl CZ a PNFV k celkovým aktivům (v %) | Podíl sloupce 8 a 7 | | 9,21% | <25% |
| 14 | Podíl zadluženosti na CZ a PNFV (v %) | Podíl sloupce 12 a 8 | | 55,98% | |
| 15 | 8-leté saldo | Finanční výkaz Fin 2 - 12 M | | -229 166,63 | |
| 16 | Oběžná aktiva | Účetní výkaz - Rozvaha | | 621 117,69 | |
| 17 | Krátkodobé závazky | Účetní výkaz - Rozvaha | | 99 658,01 | |
| 18 | Celková likvidita | Podíl sloupce 16 a 17 | | 6,23 | ≠ <0;1> |

V Chomutově dne 22.04.2012

Ing. Jan Mareš
vedoucí odboru ekonomiky

15.4 Výpočet finančního zdraví města Chomutova



Finanční zdraví veřejného subjektu

STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV

IČ: **00261891**

Vyplňte dle průkazné evidence žadatele následující hodnoty v konsolidované podobě:

| | |
|---|--------|
| Počet obyvatel municipality (ve správě žadatele) v roce 2 012 | 49 540 |
|---|--------|

| Položka | Kde hodnotu najdete | Hodnota položky v tis. Kč za rok | |
|--|--------------------------|----------------------------------|------------------|
| | | 2011 | 2012 |
| Daňové příjmy celkem | třída 1 | 578 992 | 566 405 |
| Nedaňové příjmy celkem | třída 2 | 109 029 | 78 776 |
| Přijaté sankční platby a vratky transferů | položka 22 | 8 735 | 6 388 |
| Příjmy z prodeje nekapitál. maj. | položka 23 | 11 039 | 6 170 |
| Přijaté splátky půjčených prostředků | položka 24 | 14 973 | 4 831 |
| Kapitálové příjmy | třída 3 | 50 569 | 21 037 |
| Běžné příjmy celkem | třída 1+2+3 | 738 590 | 666 218 |
| Neinvestiční přijaté dotace | položka 41 | 299 915 | 105 125 |
| Investiční přijaté dotace | položka 42 | 234 927 | 175 580 |
| Přijaté dotace celkem | třída 4 | 534 842 | 280 704 |
| Příjmy celkem | třída 1+2+3+4 | 1 273 432 | 946 922 |
| Výdaje na platy, ostatní platby za provoz | položka 50 | 141 826 | 139 379 |
| Úroky placené | položka 514 | 2 019 | 7 079 |
| Leasingové splátky | položka 5178 | 813 | 1 261 |
| Neinvestiční nákupy | položka 51 | 151 595 | 147 931 |
| Neinvestiční transfery | položka 53 | 279 832 | 250 302 |
| Výdaje celkem | třída 5+6 | 1 441 004 | 1 303 124 |
| Saldo příjmů a výdajů (bilance rozpočtu) | příjmy - výdaje | -167 572 | -356 202 |
| Uhrazené splátky dluhopisů v ČR | ř. 8112 + 8122 | 0 | 0 |
| Uhrazené splátky dluhopisů v zahraničí | ř. 8212 + 8222 | 0 | 0 |
| Uhrazené splátky půjček v ČR | ř. 8114 + 8124 | -1 154 | 0 |
| Uhrazené splátky půjček v zahraničí | ř. 8214 + 8224 | 0 | 0 |
| Dlouhodobé závazky celkem | Rozvaha | 190 000 | 689 741 |
| Likvidní aktiva ke konci roku | Rozvaha | 284 614 | 197 079 |
| Neproplacené dotační pohledávky ze SF | smlouvy, projekty | 132 822 | 257 517 |
| Přebytek rozpočtu (k dispozici ke krytí příp. ztrát projektů) | | -164 740 | -347 862 |

Hodnocení finančního zdraví

A

15.5 Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a výsledcích přezkoumání hospodaření k 31. prosinci 2012



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA o ověření účetní závěrky za rok 2012

pro vedení organizace

**STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV, ZBOROVSKÁ 4602, 430 28 CHOMUTOV,
IČ 00261891**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Statutárního města Chomutov, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2012, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2012 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další doplňující informace. Údaje o městě jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán Statutárního města Chomutov je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém

relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Vyhotoveno dne 4. 4. 2013

Zprávu jménem společnosti vypracoval
auditor Ing. Jan Jindřich
č. auditorského oprávnění KA ČR 1133

PKF Audit s. r. o.
Karlova 455/48, 110 00 Praha 1
oprávnění o zápisu do seznamu
auditorských společností KA ČR č. 502

Datum předání a projednání zprávy:

Jméno a podpis příjemce zprávy:

Přílohy:

účetní výkazy (Rozvaha - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti; Výkaz zisku a ztráty - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti; Přehled o peněžních tocích; Přehled o změnách vlastního kapitálu),

finanční výkaz (Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí),

příloha účetní závěrky sestavená podle ust. § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a příloha účetní závěrky sestavená podle přílohy č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů.



ZPRÁVA AUDITORA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012

STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV

duben 2013

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012
E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com
PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha I
Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 153437, IČ 2892401 I

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

1. Název a sídlo územního samosprávného celku

Název organizace: **STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV**
Adresa pro doručování: **Zborovská 4602**
430 28 Chomutov
IČ: **00261891**
Právní forma: **město**

2. Označení osob provádějících přezkoumání

- I. PKF Audit s r.o., Karlova 48, 110 00 Praha 1
- II. Ing. Jan Jindřich - odpovědný auditor
Ing. Vladimír Huňa – senior asistent auditora
Bc. Šárka Mikulicsová, Ladislav Typlt - asistenti auditora

3. Ověřované období, místo přezkoumání a datum přezkoumání

Předmětem ověření bylo přezkoumání hospodaření Statutárního města Chomutov za rok 2012. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 15. 10. 2012 - 19. 10. 2012, 14. 12. 2012 - 18. 12. 2012, 2. 4. 2012 - 4. 4. 2012 na adrese Statutárního města Chomutov a v sídle auditorské společnosti.

4. Rozsah provedených prací

4.1 Plnění příjmů a výdajů rozpočtu

- ověření souladu rozpočtového procesu s požadavky zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, rozpočtový výhled, rozpočtové úpravy, plnění rozpočtu, závěrečný účet 2011, dodržení pravidel schválených orgány města, soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, klasifikace jednotlivých příjmů a výdajů v souladu s vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů
- činnost finančního a kontrolního výboru ZM
- ověření čerpání rozpočtu v souladu s rozpočtovou skladbou na vybraném vzorku účetních operací, např. pol. 4116 ÚZ 15065, 14005; § 3741 pol. 5331; § 5311 pol. 5139; § 6171 pol. 5137, 5169; § 6223 pol. 5511; § 3312 pol. 5222; § 3429 pol. 5229; § 3429 pol. 5222; § 3741 pol. 5331; § 3114 pol. 5331; § 3741 pol. 6351; § 3114 pol. 2122; § 3635 pol. 5166; § 3635 pol. 5166; § 3635 pol. 5166; § 3319 pol. 5164; § 5311 pol. 5171; § 3639 pol. 3121; § 4359 pol. 3121; § 3113 pol. 2321; § 3114 pol. 2321; § 3111 pol. 2321; § 3113 pol. 2321;

§ 5311 pol. 3131; § 3319 pol. 2321; § 2219 pol. 5169, 6121, 6122, 6112; § 3619 pol. 5660; § 3412 pol. 5213; § 6310 pol. 5163

4.2 Hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a ze zahraničí, s dotacemi poskytnutými z rozpočtu státu, krajů a ze státních fondů, poskytování veřejné finanční podpory a příspěvků z rozpočtu města

- ověření účetní souvztažnosti přijatého a poskytnutého průtokového transferu na vybraném vzorku, např. pol. 4116 ÚZ 15065
- ověření účetní souvztažnosti přijaté dotace a její čerpání na vybraném vzorku, např. pol. 4116 ÚZ 14005, pol. 4111 ÚZ 98216
- ověření schvalovacího procesu a účetních souvztažností poskytnutých příspěvků z rozpočtu města na vybraném vzorku - IČ 26585138, IČ 46787721 IČ 26604205
- ověření účetní souvztažnosti poskytnutého členského příspěvku na vybraném vzorku účetních operací, např. § 6223 pol. 5511
- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d. č. 100010 ze dne 29. 8. 2012, d. č. 200444 ze dne 30. 9. 2012, d. č. 100008 ze dne 12. 9. 2012, d. č. 200562 ze dne 30. 5. 2012, d. č. 200457 ze dne 30. 9. 2012, d. č. 100007 ze dne 9. 7. 2012, d. č. 810587 ze dne 12. 6. 2012, d. č. 810586 ze dne 12. 6. 2012, d. č. 810582 ze dne 12. 6. 2012, d. č. 810208 ze dne 9. 2. 2012, d. č. 810209 ze dne 9. 2. 2012, d. č. 810210 ze dne 9. 2. 2012, d. č. 200222 ze dne 13. 2. 2012, d. č. 200241 ze dne 16. 4. 2012, d. č. 810208 ze dne 9. 2. 2012, d. č. 200316 ze dne 24. 1. 2012, d. č. 200153 ze dne 11. 5. 2012, d. č. 200134 ze dne 9. 5. 2012, d. č. 200398 ze dne 24. 7. 2012

4.3 Zřízení příspěvkové organizace

- ověření výše účetních odpisů vykázaných ve výkazech vybrané příspěvkové organizace a jejich soulad s odpisovým plánem - Podkrušnohorský zoopark Chomutov, příspěvková organizace, IČ 00379719, Základní škola speciální a Mateřská škola, Chomutov, Palachova 4881, příspěvková organizace, IČ 72744341
- ověření náležitostí a obsahu zřizovací listiny vybrané zřízené příspěvkové organizace a vymezení hospodaření s majetkem - Základní škola speciální a Mateřská škola, Chomutov, Palachova 4881, příspěvková organizace, IČ 72744341
- ověření schvalovacího procesu rozdělení výsledku hospodaření u vybrané zřízené příspěvkové organizace - Podkrušnohorský zoopark Chomutov, příspěvková organizace, IČ 00379719, Základní škola speciální a Mateřská škola, Chomutov, Palachova 4881, příspěvková organizace, IČ 72744341
- ověření účetní souvztažnosti poskytnutého provozního neinvestičního příspěvku a poskytnutého investičního příspěvku - Podkrušnohorský zoopark Chomutov, příspěvková organizace, IČ 00379719, Základní škola speciální a Mateřská škola, Chomutov, Palachova 4881, příspěvková organizace, IČ 72744341

- ověření účetní souvztažnosti přijetí nařízeného schváleného odvodu na vybraném vzorku účetních operací
- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d. č. 200075 ze dne 2. 3. 2012, d. č. 200294 ze dne 20. 8. 2012, d. č. 200396 ze dne 26. 9. 2012, d. č. 500252 ze dne 15. 6. 2012

4.4 Vedení účetnictví

- ověření vybraného vzorku účetních dokladů zaúčtovaných na účtu 5180300, 4080000, 2310610, 6490300, 401, 403 za období 1-12/2012, např. d. č. 200391/05/12, d. č. 200256/05/12, d. č. 200274/08/12, d. č. 840008 ze dne 1. 9. 2012, d. č. 800005 ze dne 24. 9. 2012, d. č. 200353 ze dne 30. 1. 2012, d. č. 200234 ze dne 14. 2. 2012, d. č. 200114 ze dne 12. 3. 2012, d. č. 200033 ze dne 3. 4. 2012, d. č. 200106 ze dne 9. 5. 2012, d. č. 200449 ze dne 17. 5. 2012, d. č. 200370 ze dne 18. 5. 2012, d. č. 200380 ze dne 22. 5. 2012, d. č. 200061 ze dne 5. 6. 2012, d. č. 200391 ze dne 29. 8. 2012, d. č. 500324 ze dne 18. 7. 2012, d. č. 500476 ze dne 18. 7. 2012, d. č. 000021 ze dne 27. 9. 2012, d. č. 500474 ze dne 19. 6. 2012, d. č. 500431 ze dne 1. 8. 2012, d. č. 500436 ze dne 1. 9. 2012, d. č. 000026 ze dne 30. 9. 2012, d. č. 800026 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 500588 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 500589 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 820062 ze dne 10. 9. 2012, d. č. 820095 ze dne 12. 12. 2012, d. č. 820195 ze dne 12. 12. 2012, d. č. 100029 ze dne 30. 10. 2012, d. č. 500584 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 500589 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 500587 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 100015 ze dne 11. 12. 2012, d. č. 100016 ze dne 12. 12. 2012, d. č. 800037 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 840008 ze dne 1. 9. 2012
- ověření konečného zůstatku účtu 231
- věcná a formální správnost účetních dokladů
- ověření účetní souvztažnosti poskytnutých a přijatých peněžitých darů na vybraném vzorku účetních operací - Smlouva o poskytnutí peněžitého daru č. 103/2012, Darovací smlouva č. 4100537059

4.5 Finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- ověření čerpání Sociálního fondu, Fondu rozvoje dopravní infrastruktury, Fondu rozvoje města na vybraném vzorku ověřovaných účetních dokladů za období 1-9/2012, např. d. č. 600001 ze dne 9. 1. 2012, d. č. 600011 ze dne 20. 9. 2012, d. č. 600006 ze dne 12. 1. 2012, d. č. 660002 ze dne 4. 7. 2012, d. č. 660005 ze dne 9. 7. 2012, d. č. 660004 ze dne 29. 8. 2012, d. č. 810557 ze dne 21. 6. 2012, d. č. 660004 ze dne 9. 7. 2012, d. č. 630007 ze dne 10. 4. 2012, d. č. 630004 ze dne 4. 4. 2012
- ověření konečného zůstatku účtu 236

4.6 Cizí zdroje, návratné finanční výpomoci

- ověření stavu na účtu 4510900 a pol. 8123
- ověření vybraných účetních operací na účtu 2450040

- ověření účetních operací na vybraném vzorku, např. d. č. 100008 ze dne 18. 1. 2012, d. č. 090001 ze dne 11. 1. 2012, d. č. 090003 ze dne 2. 2. 2012, d. č. 090005 ze dne 8. 2. 2012, d. č. 090012 ze dne 28. 6. 2012, d. č. 090001 ze dne 2. 7. 2012

4.7 Nakládání a hospodaření s majetkem

- ověření Interní směrnice „Evidence dlouhodobého majetku“ platná od 1. 7. 2006 č. 011/04-03
- ověření vnitřního pokynu „Interní pokyn k účtování reálné hodnoty majetku určeného k prodeji v průběhu let 2010 a 2011, a k datu účetních závěrek“ platný od 1. 1. 2010 č. 046/01
- ověření pol. 5178 - ORG 5993, 5992, 5991
- ověření stavu podrozvahového účtu 962 - ORG 6060, 5747, 5646
- ověření vybraného vzorku účetních operací na účtu 0180000, 0130000, 9030130, 9030180, 0220000, 4010901, 0280000
- ověření rozpouštění investičních transferů do výnosů
- ověření vybraných operací bezúplatných převodů
- ověření vybraného vzorku účetních operací, např. d. č. 840002 ze dne 18. 10. 2012, d. č. 200411 ze dne 30. 9. 2012, d. č. 810147 ze dne 13. 8. 2012, d. č. 200165 ze dne 15. 8. 2012, d. č. 810202 ze dne 14. 9. 2012, d. č. 810148 ze dne 13. 8. 2012, d. č. 200164 ze dne 15. 8. 2012, d. č. 810200 ze dne 14. 9. 2012, d. č. 810149 ze dne 13. 8. 2012, d. č. 200163 ze dne 15. 8. 2012, d. č. 810201 ze dne 14. 9. 2012, d. č. 840011 ze dne 1. 6. 2012, d. č. 840010 ze dne 1. 6. 2012, d. č. 840035 ze dne 18. 6. 2012, d. č. 500428 ze dne 21. 6. 2012, d. č. 840067 ze dne 28. 6. 2012, d. č. 840066 ze dne 27. 6. 2012, d. č. 840054 ze dne 30. 9. 2012, d. č. 840049 ze dne 20. 9. 2012, d. č. 840050 ze dne 20. 9. 2012

4.8 Stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

- ověření metodického pokynu „Interní pokyn k tvorbě opravných položek k pohledávkám“ platný od 1. 1. 2010 č. 048/01-11
- ověření vybraného vzorku účetních operací na účtu 4620223, 4620310, 192, 194 např. d. č. 630004 ze dne 8. 2. 2012, d. č. 630012 ze dne 27. 2. 2012, d. č. 100016 ze dne 6. 6. 2012, d. č. 100018 ze dne 7. 6. 2012, d. č. 580001 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 800029 ze dne 31. 12. 2012, d. č. 580025 ze dne 31. 12. 2012

4.9 Zástavy

- ověřen konečný zůstatek účtu 982002, 9820301, 9820302

4.10 Majetkové účasti

- ověření zůstatků na účtu 0610000, 0610001, 0690100
- ověření poskytnutého provozního příspěvku založené obchodní společnosti - Kultura a sport Chomutov s. r. o., Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a. s.

- ověření vybraných účetních operací na účtu 2510100
- ověření vybraného vzorku účetních operací - d. č. 800002 ze dne 6. 2. 2012, d. č. 200036 ze dne 3. 9. 2012, d. č. 160002 ze dne 30. 9. 2012, d. č. 810556 ze dne 13. 8. 2012

4.11 Sdružené prostředky

- ověření zůstatku na účtu 3520060 a 2450800, např. d. č. 100029 ze dne 30. 10. 2012

4.12 Ručení za závazky fyzických osob a právnických osob

- ověření zůstatku na účtu 9820311

4.13 Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek

- ověření veřejné zakázky malého rozsahu a soulad s vnitřním předpisem – „Infocentrum - interiér na dodávky II. Kategorie“

4.14 Dodržování zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů

- ověření vnitřního kontrolního systému

4.15 Inventarizace majetku a závazků

- ověření inventurních soupisů dokladové a fyzické inventury, ověření zaúčtování inventarizačních rozdílů, zprávy o výsledku inventarizace 2012, příkazu k provedení inventarizace, harmonogramu inventarizace, jmenování a záznamu o proškolení inventurních komisí

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Provedli jsme přezkoumání hospodaření Statutárního města Chomutov za rok 2012 na základě údajů o ročním hospodaření účetní jednotky. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán Statutárního města Chomutov. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech a o změně některých zákonů, a v souladu s mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000. Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nesplňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato část zprávy není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření (v souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.).

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti, údajů o peněžních operacích týkajících se cizích a sdružených prostředků a prostředků poskytnutých z Národního fondu a dalších prostředků ze zahraničí poskytnutých na základě mezinárodních smluv a údajů o vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů a obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a dalším osobám.

Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví účetní jednotky a nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří účetní jednotka. Předmětem ověřování bylo rovněž zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek a nakládání s nimi, ručení za závazky fyzických a právnických osob, zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob, zřizování věcných břemen k majetku statutárního města a účetnictví vedené statutárním městem.

Při přezkoumání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Přezkoumání bylo provedeno z hlediska dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků (zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů), o hospodaření s jejich majetkem (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů), o účetnictví (zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláška č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů) a o odměňování (nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů), z hlediska souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, z hlediska dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití a z hlediska věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

5.A Výsledek dílčího a závěrečného přezkoumání

I. Chyby a nedostatky zjištěné v průběhu dílčího přezkoumání

Chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

§ 2 odst. 2 písm. h) - účetnictví vedené územním celkem

Zjištění

- 1) Účetním dokladem č. 200134 ze dne 9. 5. 2012 byla účetní souvztažností MD 5720300, D 231810 na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č.j. d201200164 poskytnut neinvestiční příspěvek organizaci IČ 46787721 ve výši 80.000,- Kč. Dle čl. IV.- Povinnost příjemce vyplývá, že nejpozději do 28. února následujícího roku po čerpání dotace předloží příjemce poskytovateli dotace vyúčtování na činnost závěrečnou zprávu, jejíž nedílnou součástí je písemná zpráva o vyúčtování. Nepoužité finanční prostředky odvede příjemce dotace na účet poskytovatele uvedený v záhlaví smlouvy v termínu nejpozději v den odevzdání závěrečné zprávy. O poskytnutém příspěvku nebylo účtováno prostřednictvím účtu /373/-Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery. Totéž zjištění se týkalo poskytnutého příspěvku d. č. 200398 ze dne 24. 7. 2012.
- 2) Při ověření účetní souvztažnosti poskytnutého neinvestičního příspěvku zřízené příspěvkové organizaci „Podkrušnohorský zoopark Chomutov, příspěvková organizace“ IČ 00379719 bylo zjištěno, že byl účtován účetním dokladem č. 200075 ze dne 2. 3. 2012 MD 5720300, D 2310810. Nebylo účtováno o předpisu závazku prostřednictvím účtu /349/-Závazky k vybraným místním vládním institucím. Totéž zjištění se týkalo poskytnutého investičního příspěvku d. č. 200294 ze dne 20. 8. 2012.
- 3) Účetním dokladem č. 500324 ze dne 18. 7. 2012 byl účetní souvztažností MD 2310610, 3113,2321,17,307 ve výši 1.300.000,- Kč, MD 2310610,3114,2321,17,318 ve výši 300.000,- Kč, MD 2310610,3111,2321,17,314 ve výši 250.000,- Kč, MD 2310610,3113,2321,7 ve výši 650.000,- Kč, MD 2310610, 4359,3121,17 ve výši 1.000.000,- Kč, MD 2310610,5311,3131,15 ve výši 500.000,- Kč, MD 2310610, 3319,2321,13 ve výši 1.000.000,- Kč, D 6490300,17 ve výši 3.500.000,- Kč, D 6490300,15 ve výši 500.000,- Kč, D 6490300,13 ve výši 1.000.000,- Kč na základě Smlouvy o poskytnutí peněžitého daru č. 103/2012 mezi Severočeské doly a.s., IČ 49901982 a Statutárním městem Chomutov ze dne 27. 3. 2012 přijat dar ve výši 5 mil. Kč. Dle přílohy č. 1 smlouvy měl být peněžitý dar použit na projekty: 1) finanční příspěvek na obnovu a rozvoj škol a školských zařízení v majetku obdarovaného, 2) finanční příspěvek na obnovu a rozvoj zařízení pro sociální služby, zdravotnictví a zajištění bezpečnosti obyvatel města, 3) finanční příspěvek na kulturně společenské a sportovní akce organizované městem. Poskytovatel dle dokumentace požadoval předložení finančního vypořádání nejpozději do 31. 1. 2013. O přijetí poskytnutého peněžitého daru určeného na pořízení dlouhodobého majetku nebylo účtováno jako o investičním transferu v souladu s ČÚS č. 703 - Transfery. Totéž zjištění se týkalo přijetí investičního transferu na základě Darovací smlouvy

č. 4100537059 ze dne 5. 6. 2012 ve výši 350.000,- Kč zaúčtovaný d. č. 500474 ze dne 19. 6. 2012 účetní souvztažností MD 2310610, D 6490300.

- 4) Při ověření účetního dokladu č. 200036 ze dne 3. 9. 2012 byl zaúčtován MD 5720300,32, D 231810,3412,5213 ve výši 3.750.000,- Kč poskytnut provozní příspěvek založené obchodní společnosti Kultura a sport Chomutov s. r. o. Nebyl však předepsán závazek /345/-Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce.

Riziko

- 1) Nepostupování v souladu s ČÚS č. 703 - Transfery.
- 2) Nepostupování v souladu s ČÚS č. 703 - Transfery.
- 3) Nepostupování v souladu s ČÚS č. 703 - Transfery.
- 4) Nepostupování v souladu s Vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů.

Doporučení

- 1) Doporučujeme v případě poskytnutí transferů s povinností finančního vypořádání účtovat v souladu s bodem 5.2.1. ČÚS č. 703 - Transfery.
- 2) Doporučujeme poskytnuté transfery zřízeným příspěvkovým organizacím účtovat v souladu s ČÚS č. 703 - Transfery a v souladu s obsahovým vymezením účtu /349/-Závazky k vybraným místním vládním institucím upraveným v odst. 5 písm. c) Vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, účtovat prostřednictvím účtu /349/-Závazky k vybraným místním vládním institucím.
- 3) Doporučujeme o přijatém investičním transferu, který má příjemce povinnost vypořádat účtovat MD 231, D 374 a při vyúčtování daru MD 374, D 403.
- 4) Doporučujeme v souladu s odst. 5 písm. a) Vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, účtovat prostřednictvím účtu /345/-Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce.

§ 2 odst. 2 písm. a) - nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Zjištění

- 1) Při ověření interní směrnice „Evidence dlouhodobého majetku“ platné od 1. 7. 2006 č. 011/04-03 odkazuje na Vyhlášku č. 505/2002 Sb., ČÚS č. 501-522, dále účtování prostřednictvím účtů 420, 410. Vnitřní předpis nebyl aktualizován v souladu s platnými a účinnými právními předpisy.
- 2) Účetním dokladem č. 820087 ze dne 19. 12. 2011 byl zaúčtován předpis prodeje pozemku na základě Kupní smlouvy č. 9411000656 ze dne 5. 12. 2011 ve výši 67.275,- Kč a regulační stanice včetně technologie a příslušenství ve výši 508.434,- Kč účetním zápisem MD 3110000, D 6020300. Účetním dokladem č. 500133 ze dne 10. 1. 2012 přijata úhrada MD 2310610,3613,3112,2 ve výši 508.434,- Kč a MD 2310610,3639,3111,2 ve výši 67.275,- Kč,

D 3110000 ve výši 575.709,- Kč. Byly zvoleny nesprávné výnosové účty. Totéž zjištění se týkalo i prodeje plynárenského zařízení včetně součástí a příslušenství na základě Kupní smlouvy č. 9411001402/163459 ze dne 12. 12. 2011 zaúčtovaného účetním dokladem č. 820088 ze dne 19. 12. 2011 a účetním dokladem č. 500134 ze dne 10. 1. 2012.

- 3) Na účtu 0610000 byl mj. veden peněžitý vklad v celkové výši 620.000,- Kč organizaci TJ VTŽ Chomutov jako majetková účast v osobách s rozhodujícím vlivem.

Riziko

- 1) Nastavení účetních postupů na základě neaktualizovaného vnitřního předpisu.
- 2) Nevhodný výnosový účet.
- 3) Nevhodný účet.

Doporučení

- 1) Doporučujeme aktualizovat vnitřní předpis v souladu s platnými a účinnými právními předpisy.
- 2) Doporučujeme prodej pozemku účtovat prostřednictvím účtu /647/-Výnosy z prodeje pozemků a prodej nemovitostí účtovat prostřednictvím účtu /646/-Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků.
- 3) Doporučujeme, pro odlišení od vkladů do obchodních společností, peněžitý vklad do neziskové společnosti účtovat na účtu /903/-Ostatní majetek.

§ 2 odst. 2 písm. d) - stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Zjištění

Metodický pokyn „Interní pokyn k tvorbě opravných položek k pohledávkám“ platný od 1. 1. 2010 č. 048/01-11 upravoval, že k pohledávkám účtu 315 se nebudou tvořit opravné položky. Vnitřní předpis nebyl aktualizován v souladu s platnými a účinnými právními předpisy. Dále bylo zjištěno, že vytvořené opravné položky k účtu 315 se vázaly k účtu 194 místo účtu 192.

Riziko

Nastavení účetních postupů na základě neaktualizovaného vnitřního předpisu. Dále riziko nesprávného účtování opravných položek k účtu /315/-Jiné pohledávky z hlavní činnosti.

Doporučení

Doporučujeme aktualizovat vnitřní předpis v souladu s účinnými a platnými právními předpisy. Dále doporučujeme o opravných položkách účtu 315 účtovat prostřednictvím účtu /192/-Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti.

Ke zjištěným nedostatkům uvedeným ve zprávě z dílčího přezkoumání bylo do ukončení přezkoumání hospodaření přijato nápravné opatření nebo byla provedena oprava.

II. Chyby a nedostatky zjištěné v průběhu závěrečného přezkoumání

Chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):
§ 2 odst. 2 písm. h) - účetnictví vedené územním celkem

Zjištění

Při ověření účtu /389/-Dohadné účty pasivní bylo zjištěno, že počáteční stav ke dni 1. 1. 2012 byl ve výši MD -37.481,71 Kč, konečný stav ke dni 31. 12. 2012 byl ve výši -7.163.625,22 Kč, obraty celkem MD ve výši 3.185.856,49 Kč a D 10.312.000,00 Kč. Strana D představovala hodnotu nevypořádaných poskytnutých příspěvků z rozpočtu statutárního města zaúčtovaných na účtu 373, k jejichž finančnímu vypořádání dojde v účetním období roku 2013. Strana MD představovala vypořádání dohadných položek pasivních za rok 2011. Dohadné položky pasivní však za rok 2011 nebyly předepsány, zároveň nebyly předepsány dohadné položky pasivní roku 2012, např. na spotřebu el. energie, vody, plynu, tepla aj..

Riziko

Nesprávný účetní postup a riziko podhodnocení nákladů roku 2012.

Doporučení

Doporučujeme analyzovat účetní stav a provést opravu na skutečný zjištěný stav. Dále doporučujeme účtovat o dohadných položkách pasivních v souladu s účetními metodami určenými pro územní samosprávné celky.

5. B Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru (ust. § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.), které jsou vymezeny v bodě 5.A.I. - z etapy dílčího přezkoumání hospodaření, které byly do ukončení přezkoumání hospodaření opraveny nebo k nim byla přijata nápravná opatření a v bodě 5.A.II - ze závěrečné etapy přezkoumání hospodaření. Statutární město Chomutov splnilo požadavky právních předpisů platných a účinných v roce 2012. I přesto však v roce 2012 existovaly metodické nejasnosti z důvodu změn legislativy, neúplné metodiky apod., a proto na některá účetní rozhodnutí může být pohlíženo v následujících obdobích jako na nesprávná.

II. Při dílčí a závěrečné etapě přezkoumání hospodaření Statutárního města Chomutov nebyly zjištěny nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ust. § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v ust. § 2 a § 3 uvedeného zákona.

III. Upozornění na rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.:

Při přezkoumání Statutárního města Chomutov **nebyla zjištěna žádná rizika.**

IV. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu města a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku města podle ust. § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

Algoritmus pro výpočet ukazatelů se v roce 2012 liší od algoritmu, který byl použit ve zprávách o výsledku přezkoumání hospodaření do roku 2009, v roce 2010 a v roce 2011. Z tohoto důvodu jsou výsledná procenta uvedená ve zprávě o výsledku přezkoumání za rok 2012, 2011, 2010, 2009, vzhledem k odlišné metodice, nesrovnatelná.

I. Podíl pohledávek na rozpočtu

(A x 100)/B

| | |
|-------------------------------|---------------|
| A. Vymezení pohledávek | 29.394.330,72 |
|-------------------------------|---------------|

| | | | |
|------------|--|---|------------|
| Část A/IV. | | Dlouhodobé pohledávky | 901.467,00 |
| | | dlouhodobé pohledávky (vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku pokud výše splátek k inkasu v následujícím roce je stanovena smlouvou resp. splátkovým kalendářem) | 901.467,00 |

| | | | |
|------------|------------|--|---------------|
| část B/II. | číslo účtu | Krátkodobé pohledávky | 28.492.863,72 |
| č. 1. | 311 | Odběratelé | 8.304.167,18 |
| č. 2. | 312 | Směnky k inkasu | |
| č. 3. | 313 | Pohledávky za eskontované cenné papíry | |
| č. 5. | 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 20.157.913,54 |
| č. 6. | 316 | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | |
| č. 7. | 317 | Krátkodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů | |
| č. 10. | 335 | Pohledávky za zaměstnanci | 30.783,00 |
| č. 11. | 336 | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | |
| č. 13. | 342 | Jiné přímé daně | |

| | | | |
|--------|-----|---|--|
| č. 14. | 343 | Daň z přidané hodnoty | |
| č. 16. | 346 | Pohledávky za vybranými ústř. vlád. institucemi | |
| č. 17. | 348 | Pohledávky za vybranými míst. vlád. institucemi | |
| č. 19. | 361 | Krátkodobé pohledávky z ručení | |
| č. 20. | 363 | Pevné termínované operace a opce | |
| č. 21. | 365 | Pohledávky z finančního zajištění | |
| č. 22. | 367 | Pohledávky z vydaných dluhopisů | |
| č. 23. | 371 | Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | |
| č. 28. | 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky | |

| | |
|--|----------------|
| B. Vymezení rozpočtových příjmů | 946.922.337,99 |
|--|----------------|

| | | | |
|---------|--|--|----------------|
| ř. 4200 | | Příjmy celkem po konsolidaci | 946.922.337,99 |
| VI. | | Zisk po zdanění z hospodářské činnosti | 0,00 |

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek je 2.466.242,43 Kč.

Podíl pohledávek na rozpočtu Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 činí 3,11 %.

II. Podíl závazků na rozpočtu

(C x 100)/B

| | |
|----------------------------|---------------|
| C. Vymezení závazků | 15.710.571,87 |
|----------------------------|---------------|

| | | | |
|------------|------------|--|------|
| část D/II. | číslo účtu | Dlouhodobé závazky | 0,00 |
| | | Dlouhodobé závazky (pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce) | 0,00 |

| | | | |
|-------------|------------|--------------------|---------------|
| část D/III. | číslo účtu | Krátkodobé závazky | 15.710.571,87 |
| č. 1 | 281 | Krátkodobé úvěry | |

| | | | |
|-------|-----|---|--------------|
| č. 2 | 282 | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) | |
| č. 3 | 283 | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů | |
| č. 4 | 289 | Jiné krátkodobé půjčky | |
| č. 5 | 321 | Dodavatelé | 758.609,71 |
| č. 6 | 322 | Směnky k inkasu | |
| č. 8 | 325 | Závazky z dělené správy a kaucí | |
| č. 10 | 326 | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | |
| č. 13 | 331 | Zaměstnanci | 106.459,00 |
| č. 14 | 333 | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 6.550.636,00 |
| č. 15 | 336 | Zúčtování s institucemi SZ a ZP | 3.794.345,00 |
| č. 17 | 342 | Jiné přímé daně | 935.768,00 |
| č. 18 | 343 | Daň z přidané hodnoty | 2.007.137,00 |
| č. 20 | 345 | Závazky k osobám mimo vybr. vl. instituce | |
| č. 21 | 347 | Závazky k vybr. ústř. vl. institucím | |
| č. 22 | 349 | Závazky k vybr. místním vl. institucím | |
| č. 24 | 362 | Krátkodobé závazky z ručení | |
| č. 25 | 363 | Pevné termínované operace a opce | |
| č. 27 | 366 | Závazky z finančního zajištění | |
| č. 28 | 368 | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | |
| č. 29 | 372 | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | |
| č.34 | 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 1.557.617,16 |

Celková hodnota dlouhodobých závazků je 689.740.068,84 Kč.

Podíl závazků na rozpočtu Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 činí 1,66 %.

III. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

(D x 100)/E

v Kč

| | |
|---------------------------------|---------------|
| D. Vymezení zastaveného majetku | 90.600.000,00 |
|---------------------------------|---------------|

| | | | |
|----------|-----|---|---------------|
| P.VI.10. | 982 | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 90.600.000,00 |
|----------|-----|---|---------------|

| | |
|--|------------------|
| E. Vymezení majetku pro výpočet ukazatele | 7.247.039.530,78 |
|--|------------------|

| | | |
|---------|-----------------------|------------------|
| část A. | Stálá aktiva (BRUTTO) | 7.247.039.530,78 |
|---------|-----------------------|------------------|

Komentář: Celková hodnota účtu /982/ ve výši 93.034.337,38 Kč se skládá z hodnoty zástav ve výši 90.600.000,00 Kč a z hodnoty záruk ve výši 2.434.337,38 Kč.

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku Statutárního města Chomutov k 31. 12. 2012 činí 1,25 %.

V. Hospodaření města za rok 2012

v Kč

| Ukazatel | Rozpočet | | Výsledek od počátku roku |
|--|------------------|------------------|--------------------------|
| | Schválený | Upravený | |
| Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200) | 1.397.795.000,00 | 973.977.700,00 | 946.922.337,99 |
| Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430) | 1.648.029.000,00 | 1.582.547.700,00 | 1.303.124.586,78 |
| Saldo příjmů a výdajů po kons. (ř. 4440) | -250.234.000,00 | -608.570.000,00 | -356.202.248,79 |
| Financování celkem po kons. (ř. 4470) | 250.234.000,00 | 608.570.000,00 | 356.202.248,79 |

Rozpočtové hospodaření města za rok 2012 vykazuje záporné saldo příjmů a výdajů po konsolidaci - převahu výdajů nad příjmy v celkové výši -356.202.248,79 Kč.

v Kč

| | |
|---|------------------|
| Počáteční stav bank. účtů (ř. 6030) | 207.703.585,76 |
| Příjmy celkem po konsolidaci (ř. 4200) | 946.922.337,99 |
| Výdaje celkem po konsolidaci (ř. 4430) | 1.303.124.586,78 |
| Přijaté úvěry (ř. 8113, ř. 8123, ř. 8223) | 260.000.000,00 |
| Splátky úvěrů (ř. 8114, ř. 8124, ř. 8224) | 0,00 |

| | |
|---|----------------|
| Opravné položky k peněžním operacím (ř. 8901) | 0,00 |
| Nerealizované kurzové rozdíly (ř. 8902) | 0,00 |
| Konečný stav bank. účtů | 115.735.489,76 |
| - z toho: základní běžný účet (ř. 6010) | 79.994.654,90 |
| účty peněžních fondů (ř. 6020) | 35.740.834,86 |

Vyhotoveno dne 4. 4. 2013

Zprávu jménem společnosti vypracoval
auditor Ing. Jan Jindřich
č. auditorského oprávnění KA ČR 1133

PKF Audit s. r. o.
Karlova 455/48, 110 00 Praha 1
oprávnění o zápisu do seznamu
auditorských společností KA ČR č. 502

Zpráva projednána s primátorem Statutárního města Chomutov dne

Zpráva předána primátorovi Statutárního města Chomutov dne

Přílohy:

- účetní výkazy (Rozvaha - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti; Výkaz zisku a ztráty - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti; Přehled o peněžních tocích; Přehled o změnách vlastního kapitálu),
- finanční výkaz (Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí),
- příloha účetní závěrky sestavená podle ust. § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a příloha účetní závěrky sestavená podle přílohy č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů,
- přehled právních předpisů, soulad s nimiž auditor při přezkoumávání hospodaření ověřil.

Přehled právních předpisů použitých pro posouzení souladu hospodaření s těmito předpisy:

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - o vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - o vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - o vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - o českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.



Zápis auditora

o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření

za leden - prosinec 2012

a

průběžném ověření účetní závěrky k 31. 12. 2012

STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV

V Praze, březen 2013

Tel +420 226 220 010 | Fax +420 226 220 012

E-mail info@pkf-cz.com | www.pkf-cz.com

PKF Audit s.r.o. | Karlova 48 | 110 00 Praha I

Zapsaná Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka I53437, IČ 28924011

PKF Audit s.r.o. is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.

1. Název a sídlo územního samosprávného celku

Název organizace: **Statutární město Chomutov**
Adresa pro doručování: **Zborovská 4602**
430 28 Chomutov
IČ: **00261891**
Právní forma: **město**

2. Označení osob provádějících přezkoumání

1. PKF Audit s.r.o., Karlova 48, 110 00 Praha 1
2. Ing. Jan Jindřich - odpovědný auditor
Ing. Vladimír Huňa - asistent auditora senior
Bc. Šárka Mikulicsová - asistenti auditora

3. Ověřované období, místo přezkoumání a datum přezkoumání

Předmětem ověření bylo dílčí přezkoumání hospodaření a průběžný audit Statutárního města Chomutova za období 1. 1. 2012 až 31. 12. 2012. Dílčí přezkoumání a průběžný audit byly uskutečněny na adrese statutárního města a v sídle auditorské společnosti.

4. Popis provedených kontrol (předmět dílčího přezkoumání)

4.1 Vnitřní kontrolní systém

- Interní audit - Statut interního auditu, plán interního auditu, roční zpráva o výsledcích finančních kontrol
- Veřejnosprávní kontrola - veřejnosprávní kontrola u zřízených příspěvkových organizací a veřejnosprávní kontrola u žadatelů, příjemců veřejné finanční podpory
- Řídící kontrola - předběžná, průběžná a následná řídicí kontrola u veřejných příjmů a veřejných výdajů
- Kontrolní a finanční výbor zastupitelstva statutárního města

5. Popis zjištěných nedostatků

Na základě uzavřené smlouvy o přezkoumání hospodaření a auditu řádné účetních závěrky byl mj. posouzen informační systém včetně existujícího systému vnitřní kontroly ve smyslu toku

informací jako užívaným účetním softwarem, interními směrnicemi, příkazy, řády uvnitř statutárního města a nastavení kontrolních mechanismů ke zřízeným, založeným organizacím. Dále byl posouzen nastavený vnitřní kontrolní systém, ve smyslu zhodnocení činnosti veřejnosprávních kontrol, interního auditu, řídicí kontroly. Součástí ověřování bylo posouzení funkčnosti kontrolního a finančního výboru zastupitelstva statutárního města.

Nezávislé, objektivní přezkoumávání a vyhodnocování operací a vnitřního kontrolního systému statutárního města Chomutova provádí v souladu se Statutem interního auditu ze dne 6. 5. 2002 Odbor Interní audit, na základě Střednědobého plánu a Ročního plánu interního auditu. Roční plán interního auditu pro rok 2012 zahrnoval zejména činnosti jako vypracování roční zprávy o výsledcích finančních kontrol a účinnost vnitřního kontrolního systému statutárního města Chomutova, zhodnocení opatření a plnění příkazů z vykonaných auditů roku 2011, čtyři plánované interní audity města a veřejnosprávní kontroly u zřízených příspěvkových organizací se zaměřením na zhodnocení efektivního a účelného hospodaření s veřejnými prostředky. Z předloženého Komentáře k výsledkům finančních kontrol a účinnosti vnitřního kontrolního systému statutárního města Chomutova za rok 2012 ze dne 13. 2. 2013 bylo zřejmé, že řídicí kontrola a interní audit byly v roce 2012 prováděny v souladu s právními předpisy a zhodnoceny roční zprávou. Výsledkem z činnosti interního auditu byly zprávy z interního auditu. Základním dokumentem pro nastavení vnitřního kontrolního systému, byl spolu s organizačním řádem a dalšími vnitřními směrnicemi, byla Směrnice Vnitřní kontrolní systém ze dne 1. 4. 2008. Tato směrnice upravuje pravidla pro řídicí kontrolu, veřejnosprávní kontrolu a interní audit ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů. Na ověřovaném vzorku účetních operací roku 2012 bylo zjištěno, že byla zajištěna předběžná, průběžná i následná řídicí kontrola, docházelo k rozdělení funkcí příkazce operace, správce rozpočtu a hlavního účetního, rozdělení kompetencí bylo zajištěno podpisovými vzory na tyto funkce. Řídicí kontrola probíhala u veřejných příjmů i veřejných výdajů.

Činnost veřejnosprávní kontroly byla zajištěna Odborem interní audit. V roce 2012 prováděl interní audit veřejnosprávní kontroly u vybraného vzorku příspěvkových organizací - základních škol. Výstupem z těchto veřejnosprávních kontrol jsou Protokoly o veřejnosprávní kontrole, které byly vypracovány v souladu se zákonem č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů. Interní audit zajišťuje i veřejnosprávní kontrolu u příjemců, žadatelů veřejné finanční podpory. Pravidla pro poskytování veřejné finanční podpory byly upraveny vnitřními předpisy, zejména Zásadami pro poskytování dotací z rozpočtu statutárního města Chomutova ze dne 3. 11. 2003, Zásadami pro poskytování dotací z rozpočtu statutárního města Chomutova podporovaným sportům ze dne 31. 3. 2003 a dále Statutem Dotačního fondu Rady statutárního města Chomutova ze dne 25. 6. 2012. Tyto veřejnosprávní kontroly probíhaly na vybraném vzorku příjemců dotací. V průběhu přezkoumání hospodaření byly ověřeny účetní souvztažnosti, provedená řídicí kontrola a schvalovací proces u vybraného vzorku poskytnutých dotací, nebyly zjištěny významné nedostatky.

Dále v průběhu dílčího přezkoumání a průběžného auditu byla ověřena činnost Kontrolního a Finančního výboru Zastupitelstva statutárního města Chomutova na předložených Zápisech těchto výborů. Činnost těchto výborů byla aktivní a v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů.

Závěrem lze konstatovat, že nastavený vnitřní kontrolní systém Statutárního města Chomutova se pro rok 2012 jevil přiměřeně účinný a funkční.

6. Závěr z dílčího přezkoumání

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření města podle ustanovení § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů **nebyly zjištěny nedostatky, které mají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 pod písmenem c) zákona č. 420/2004 Sb..**

Vyhotoveno dne 28. 3. 2013

Zprávu jménem společnosti vypracoval
auditor Ing. Jan Jindřich
č. auditorského oprávnění KA ČR 1133

Datum předání a projednání zápisu:

Jméno a podpis příjemce zápisu:

Přehled právních předpisů použitých pro posouzení souladu hospodaření s těmito předpisy:

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

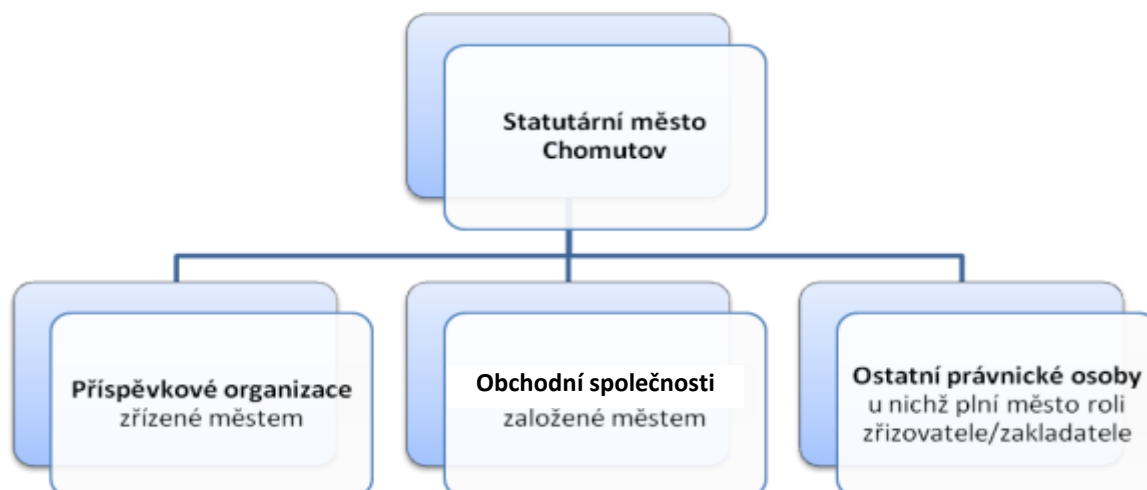
- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - o vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - o vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - o vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - o českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,

15.6 Zpráva o propojených subjektech 2012

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2012

Tato zpráva je Zprávou o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále též jen propojené osoby) za účetní období od 1. 1. 2012 k 31. 12. 2012 ve smyslu § 66a odst. 9 obchodního zákoníku v platném znění.

1. Schéma vztahů:



2. Schéma struktury vztahů:

Příspěvkové organizace zřízené městem

- Sociální služby Chomutov, IČO 46789944, Písečná 5030
- Městské lesy Chomutov, IČO 46790080, Hora sv. Šebestiána 64
- Podkrušnohorský zoopark Chomutov, IČO 00379719, Přemyslova 259
- Technické služby města Chomutova, IČO 00079065, nám. 1. máje 89
- Středisko knihovnických a kulturních služeb města Chomutova, IČO 00360589, Palackého 4995
- Základní školy:
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789677, Zahradní 5235
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789685, Na příkopech 895
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789707, Kadaňská 2334
 - Základní škola Chomutov, IČO 00831476, Písečná 5144
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789723, Hornická 4387
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789731, Školní 1480
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789758, Akademika Heyrovského 4539
 - Základní škola Chomutov, IČO 46789766, Březenecká 4679
- Základní škola a mateřská škola Chomutov, IČO 46789791, 17. listopadu 4728
- Mateřská škola Chomutov, IČO 72744260, Šafaříkova 4334
- Základní škola speciální a mateřská škola Chomutov, IČO 72744341, Palachova 4881
- Základní umělecká škola Chomutov, IČO 61345636, nám. T.G.Masaryka 1626

Obchodní společnosti založené městem

- Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a.s., IČO 64053466, Školní 999
 - podíl 84,16 %
- CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s., IČO 27341313, Křížkova 1098/6
 - podíl 100 %
- TEPLLO Chomutov, s.r.o., IČO 61538647, Jakoubka ze stříbra 112
 - podíl 100 %
- Správa kulturních zařízení, v likvidaci s.r.o., IČO 25446380, Boženy Němcové 552
 - podíl 100 %
- KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o., IČO 47308095, Boženy Němcové 552
 - podíl 100 %
- Chomutovské technické služby, a.s., IČO 28729731, náměstí 1.máje 89/21
 - podíl 100 %

Ostatní právnické osoby:

- Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p. v likvidaci, IČO 00079081, Jakoubka ze Stříbra 112

3. Ovládající osoba a zpracovatel - zprávy o vztazích mezi propojenými osobami**STATUTÁRNÍ MĚSTO CHOMUTOV**

se sídlem na adrese: Zborovská 4602, 430 28 Chomutov

IČ: 00261891

DIČ CZ00261891

4. Smluvní vztahy**4.1 Příspěvkové organizace**

Na základě schváleného rozpočtu byl příspěvkovým organizacím města vyplacen provozní příspěvek na zajištění činnosti organizace v roce 2012 ve výši:

| Organizace | v tis. Kč |
|--|-----------|
| Sociální služby Chomutov, IČO 46789944 | 28 136,0 |
| Městské lesy Chomutov, IČO 46790080 | 4 000,0 |
| Podkrušnohorský zoopark Chomutov, IČO 00379719 | 17 197,5 |
| Technické služby města Chomutova, IČO 00079065 | 89 000,0 |
| Středisko knihovnických a kulturních služeb města Chomutova, IČO 00360589 | 17 234,0 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789677, Zahradní 5235 | 7 880,1 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789685, Na příkopech 895 | 5 948,7 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789707, Kadaňská 2334 | 4 259,8 |
| Základní škola Chomutov, IČO 00831476, Písečná 5144 | 4 661,5 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789723, Hornická 4387 | 4 407,7 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789731, Školní 1480 | 5 147,9 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789758, Akademika Heyrovského 4539 | 4 598,2 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789766, Březenecká 4679 | 6 540,2 |
| Základní škola a mateřská škola Chomutov, IČO 46789791, 17. listopadu 4728 | 5 112,1 |
| Mateřská škola Chomutov, IČO 72744260 | 12 826,8 |
| Základní škola speciální a mateřská škola Chomutov, IČO 72744341 | 2 591,8 |
| Základní umělecká škola Chomutov, IČO 61345636 | 1 501,0 |

Na základě schváleného rozpočtu byl příspěvkovým organizacím města vyplacen investiční příspěvek na zajištění rozvoje organizace v roce 2012 ve výši:

| Organizace | v tis. Kč |
|--|-----------|
| Podkrušnohorský zoopark Chomutov, IČO 00379719 | 1 158,7 |

Na základě schváleného rozpočtu bylo od příspěvkových organizací města odvedeno do rozpočtu zřizovatele pro rok 2012:

| Organizace | v tis. Kč |
|--|-----------|
| Základní škola Chomutov, IČO 46789677, Zahradní 5235 | 266,0 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789685, Na příkopech 895 | 220,6 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789707, Kadaňská 2334 | 265,9 |
| Základní škola Chomutov, IČO 00831476, Písečná 5144 | 375,0 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789723, Hornická 4387 | 312,0 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789731, Školní 1480 | 116,0 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789758, Akademie Heyrovského 4539 | 225,0 |
| Základní škola Chomutov, IČO 46789766, Březenecká 4679 | 409,0 |
| Základní škola a mateřská škola Chomutov, IČO 46789791, 17. listopadu 4728 | 413,0 |
| Mateřská škola Chomutov, IČO 72744260 | 778,2 |
| Základní škola speciální a mateřská škola Chomutov, IČO 72744341 | 242,0 |
| Základní umělecká škola Chomutov, IČO 61345636 | 69,0 |
| Městské lesy Chomutov, IČO 46790080 | 489,5 |
| Sociální služby Chomutov, IČO 46789944 | 774,0 |

Na základě smluvních ujednání bylo od příspěvkových organizací města uhrazeno do rozpočtu zřizovatele pro rok 2012:

| Organizace | v tis. Kč |
|---|-----------|
| Technické služby města Chomutova, IČO 00079065 - pronájmy | 945,8 |
| Podkrušnohorský zoopark Chomutov, IČO 00379719 - pronájmy | 1 000,0 |

4.2 Obchodní organizace:

Na základě schváleného rozpočtu a uzavřených smluv o poskytnutí dotace byla obchodním společnostem města poskytnuta dotace na provoz organizace v roce 2012 ve výši:

| Společnosti | v tis. Kč |
|---|-----------|
| Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a.s., IČO 64053466 | 38 068,0 |
| KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o., IČO 47308095 | 47 500,0 |
| Podnik bytového hospodářství Chomutov, s.p. v likvidaci, IČO 00079081 | 150,0 |

Na základě smluvních ujednání bylo od obchodních společností města uhrazeno do rozpočtu zakladatele pro rok 2012:

| Společnosti | v tis. Kč |
|---|-----------|
| KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o., IČO 47308095 - pronájmy | 38,7 |
| Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a.s., IČO 64053466 - pronájmy | 5 333,5 |

5. Jiné vztahy

Statutární město Chomutov neučinilo v hodnoceném období žádné úkony nebo opatření v zájmu nebo na popud propojených osob, které by nemělo povahu obchodních smluv, popřípadě poskytlo plnění, za které by neodrželo adekvátní protiplnění.

6. Ostatní informace

Výrok auditora ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2012

Název auditorské firmy: **PKF Audit, s.r.o., Karlova 48, 110 00 Praha 1, IČ 289 24 011**

Jméno a příjmení auditora: Ing. Jan Jindřich – odpovědný auditor, Ing. Vladimír Huňa – senior asistent auditora, Bc. Šárka Mikulicsová – asistent auditora, Ladislav Typlt – asistent auditora.

7. Závěr

Zpracování Zprávy ke dni 31. 12. 2012 bylo zajištěno statutárním orgánem Statutárního města Chomutova.

Zpráva byla zpracována podle nejlepšího vědomí a znalostí zpracovatele, čerpaných z dostupných dokumentů a podkladů, a s vynaložením maximálního úsilí.

Vzhledem k tomu, že vztahy mezi propojenými osobami probíhaly na standardním základě, nevznikla Statutárnímu městu Chomutov z důvodu existence ovládacích vztahů žádná majetková újma.

Zpráva bude předložena k přezkoumání zastupitelstvu města, jako součást závěrečného účtu Statutárního města Chomutova za rok 2011.

V Chomutově 30.4. 2013

Zpracoval: Ing. Jan Mareš, vedoucí odboru ekonomiky

Mgr. Jan Mareš
primátor

16. PŘIJATÁ A DOPORUČENÁ USNESENÍ

Usnesení Finančního výboru Zastupitelstva města ze dne 11.6.2013

Usnesení Rady statutárního města Chomutova ze dne 03.06.2013

Rada statutárního města Chomutova

d o p o r u č u j e Zastupitelstvu statutárního města Chomutova:

1) s c h v á l i t Závěrečný účet Statutárního města Chomutova za rok 2012, včetně příloh a s o u h l a s i t dle 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, s celoročním hospodařením roku 2012, a t o b e z v ý h r a d

2) s c h v á l i t vyúčtování dotačního vztahu ke státnímu rozpočtu a rozpočtu Ústeckého kraje, ze kterého vyplývá vrácení finančních prostředků do rozpočtu Ústeckého kraje:

150 151,00 Kč, jako nevyčerpaná dotace na doplatek dávek ZP

7 980,20 Kč, jako nevyčerpaná dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta

379 233,93 Kč, jako nevyčerpaná dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů

3) s c h v á l i t hospodářský výsledek Statutárního města Chomutova za rok 2012

ve výši – 356 202 248,79 Kč (jako rozdíl mezi příjmy a výdaji)

4) s c h v á l i t hospodářský výsledek (před zdaněním) Statutárního města Chomutova za rok 2012 ve výši 57 977 724,14 Kč (jako rozdíl mezi náklady a výnosy)

5) s c h v á l i t účetní závěrku statutárního města Chomutova k rozvahovému dni 31.12.2012

a s c h v a l u j e rozdělení hospodářského výsledku příspěvkových organizací do jimi zřízených fondů dle upraveného návrhu zřizovatele (RSMCH), vyjma Základní školy Chomutov, Akademika Heyrovského 4539



**ZÁVĚREČNÝ ÚČET
STATUTÁRNÍHO MĚSTA CHOMUTOVA
ROK 2012**

**Statutární město Chomutov
odbor ekonomiky
duben 2013**