

Výroční zpráva

za rok 2018



Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace

Za Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace

Ing. Zbyněk Koblížek
ředitel

Motto:

Hlavním cílem organizace Technické služby města Chomutova je spokojený občan i návštěvník v čistém a udržovaném městě, pozitivní vztah k životnímu prostředí a dodržení zásad bezpečnosti práce.

(Politika Integrovaného systému řízení příspěvkové organizace Technické služby města Chomutova)

OBSAH

MOTTO:	2
1. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V OBLASTI HLAVNÍ ČINNOSTI ORGANIZACE	5
1.1. INFORMACE O VÝKONU HLAVNÍ ČINNOSTI ORGANIZACE	5
1.1.1. ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA ORGANIZACE	5
1.1.2. PŘEDSTAVENÍ ORGANIZACE	6
1.1.3. INTEGROVANÝ SYSTÉM ŘÍZENÍ (ISŘ)	7
1.1.4. POLITIKA KVALITY A EMS	11
1.1.5. ROZSAH ČINNOSTÍ ZAJIŠŤOVANÝCH TSMCH	12
1.1.6. VÝKONNOST PROCESŮ, ENVIROMENTÁLNÍ VÝKONNOST	13
1.2. PROVOZNÍ UDÁLOSTI V HLAVNÍ ČINNOSTI V ROCE 2018	14
1.3. SEPARACE BIOLOGICKY ROZLOŽITELNÝCH ODPADŮ V ROCE 2018	16
1.4. RIZIKA A PŘÍLEŽITOSTI, EFEKTIVNOST PŘIJATÝCH OPATŘENÍ PRO JEJICH ŘEŠENÍ	18
1.4. VÝZNAMNÉ REKLAMACE, STÍŽNOSTI A PODNĚTY OBČANŮ A ZÁJMY JINÝCH ZAJINTERESOVANÝCH STRAN	
2. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V PERSONÁLNÍ OBLASTI	19
2.1. VÝVOJ PŘEPOČTENÉHO STAVU ZAMĚSTNANCŮ	19
2.2. VÝVOJ STAVU ZAMĚSTNANCŮ 2015 - 2018	20
2.3. ČERPÁNÍ LIMITU MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ	20
2.4. BEZPEČNOST PRÁCE A OCHRANA ZDRAVÍ PŘI PRÁCI ZA OBDOBÍ 2015 - 2018	20
2.5. VÝSLEDKY KONTROL ZE STRANY ORGÁNŮ STÁTNÍHO DOZORU A PŘIJATÁ OPATŘENÍ	22
3. ZÁKLADNÍ EKONOMICKÉ UKAZATELE	23
4. ANALÝZA VÝNOSŮ (PŘÍJMY)	24
4.1. VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOSTI	24
4.2. VÝNOSY HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI	24
4.3. SPECIFIKACE PŘÍJMOVÝCH POLOŽEK	24
4.4. SROVNÁVACÍ TABULKY VÝNOSŮ (TRŽEB)	25
5. ANALÝZA NÁKLADŮ (VÝDAJE)	25
5.1. NÁKLADY (VÝDAJE) HLAVNÍ ČINNOSTI	25
5.2. SROVNÁVACÍ TABULKA NÁKLADŮ	26
6. VYHODNOCENÍ TVORBY A ČERPÁNÍ FONDŮ ORGANIZACE	26
6.1. STAV FONDŮ CELKEM	26
6.2. INVESTIČNÍ FOND – ZDROJE A ČERPÁNÍ	26
6.3. FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – ZDROJE A ČERPÁNÍ	27
6.4. FOND ODMĚN – ZDROJE A ČERPÁNÍ	27
6.5. REZERVNÍ FOND	27
7. FINANČNÍ MAJETEK KE DNI 31.12.2018	27
8. PŘEHLED O ZÁVAZCÍCH A POHLEDÁVKÁCH KE DNI 31.12.2018	28
8.1. PŘEHLED O ZÁVAZCÍCH KE DNI 31.12.2018	28
8.2. PŘEHLED O POHLEDÁVKÁCH KE DNI 31.12.2018	28
9. INFORMACE VÝZNAMNÉ PRO POSOUZENÍ MAJETKU A JINÝCH AKTIV, ZÁVAZKŮ A JINÝCH PASIV, FINANČNÍ SITUACE A VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	29

9.1.	CÍLE A METODY ŘÍZENÍ RIZIK VČETNĚ POLITIKY ZAJIŠTĚNÍ VŠECH HLAVNÍCH TYPŮ PLÁNOVANÝCH TRANSAKCÍ	29
9.2.	CENOVÁ, ÚVĚROVÁ A LIKVIDNÍ RIZIKA A RIZIKA SOUVISEJÍCÍ S TOKEM HOTOVOSTI	29
10.	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA A JEJÍ OVĚŘENÍ AUDITOREM.....	29
11.	POROVNÁNÍ LET 2014 – 2018, OSTATNÍ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE	29
11.1.	POROVNÁNÍ LET 2014 – 2018	29
11.2.	OSTATNÍ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE	30
11.2.1	SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	30
11.2.2	AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE	30
11.2.3	PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ V ROCE 2019.....	30
11.2.4	ORGANIZAČNÍ SLOŽKA V ZAHRANIČÍ	30
11.3.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2018	30
11.3.1.	VZTAH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU, TJ. TECHNICKÝMI SLUŽBAMI MĚSTA CHOMUTOVA, PŘÍSPĚVKOVOU ORGANIZACÍ, A OVLÁDAJÍCÍM, TJ. STATUTÁRNÍM MĚSTEM CHOMUTOV:	31
11.3.2.	VZTAH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU, TJ. TECHNICKÝMI SLUŽBAMI MĚSTA CHOMUTOVA, PŘÍSPĚVKOVOU ORGANIZACÍ, A OSTATNÍMI OSOBAMI OVLÁDANÝMI STATUTÁRNÍM MĚSTEM CHOMUTOV .	31
12.	SEZNAM AKCÍ ZREALIZOVANÝCH Z MĚSTSKÉHO FONDU OPRAV MAJETKU MĚSTA.....	31
13.	SEZNAM PŘÍLOH VÝROČNÍ ZPRÁVY O HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	32

1. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

1.1. Informace o výkonu hlavní činnosti organizace

1.1.1. Základní charakteristika organizace

Obchodní jméno: **Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace**

Sídlo: **náměstí 1. máje 89, 430 01 Chomutov**

IČ: **000 79 065**

Datum zápisu: **14. června 2005**

Den vzniku příspěvkové organizace: **1.1.1994**

Předmět činnosti:

- správa, obnova, opravy a údržba místních a zřizovatelem určených účelových komunikací, jejich součástí, příslušenství a Jednotného informačního systému pro pěší ve městě Chomutov,
- čištění a zimní údržba silnic, místních a zřizovatelem určených účelových komunikací a jejich součástí,
- nakládání s odpady,
- správa, provoz, obnova, opravy a údržba veřejného osvětlení, světelné signalizace a slavnostního osvětlení,
- správa, provoz, údržba, oprava a obnova veřejné zeleně a sadovnických a technických prvků, zásobní zahrady a silniční vegetace,
- hřbitovní služby – správa a provozování veřejných pohřebišť, válečných hrobů a pietních míst, evidence, vybírání poplatků, údržba technických a stavebních prvků hřbitovů, smuteční obřadní síně v Beethovenově ulici,
- provoz, údržba určených WC na území města Chomutova,
- provozování zřizovatelem určených tržnic, tržišť, tržních míst a trhů na území města Chomutova,
- údržba a obnova nemovitého spravovaného majetku,
- výběr plateb a poplatků určených usnesením příslušného orgánu města
- ukládání zeminy a odpadků jako technologického materiálu na zajištění skládky za účelem technického zabezpečení skládky JZ pole Chomutov
- odtahová služba – nucené odtahy zajištění dle pokynů městské Policie Chomutov nebo Policie České republiky pro město Chomutov

Doplňková činnost:

- poskytování technických služeb
- provozování pohřební služby,
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady,
- silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů,
- opravy silničních vozidel,
- zámečnictví, nástrojařství,
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona: obory činnosti:

- poskytování služeb pro zemědělství, zahradnictví, rybníkářství, lesnictví a myslivost,
- výroba hnojiv
- nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti,
- velkoobchod a maloobchod,
- zastavárenská činnost a maloobchod s použitým zbožím,
- skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě,
- pronájem a půjčování věcí movitých,
- testování, měření, analýzy a kontroly,
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy,
- poskytování technických služeb,
- výroba, obchod a služby jinde nezařazené

1.1.2. Představení organizace

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace (dále jen TSmCh) je organizace, jejímž zřizovatelem je město Chomutov. Účel k němuž byla organizace zřízena spočívá v uspokojování potřeb osob nacházejících se na území města Chomutova, v zajišťování péče o Městem svěřený majetek. TSmCh mají možnost poskytovat služby v rámci schválené doplňkové činnosti ve spádových obcích a v dalších místech mimo katastr města Chomutova.

Základní obory organizační struktury příspěvkové organizace TSmCh představovaly v roce 2018 tyto provozovny:



1.1.3. Integrovaný systém řízení (ISŘ)



S účinností od 19. 12. 2005 zavedla organizace TSmCh integrovaný systém řízení, který je v souladu s požadavky vedení organizace a s požadavky dle norem ČSN EN ISO 9001:2009, ČSN EN ISO 14001:2005, ČSN OHSAS 18001:2008.

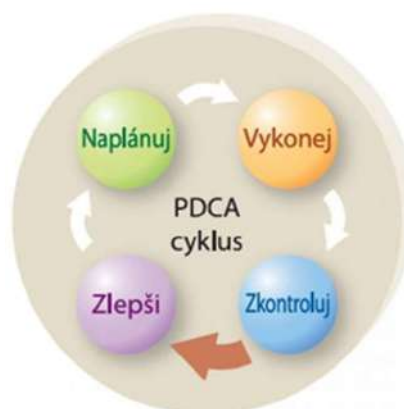
Integrovaný systém řízení (dále jen ISŘ) je zaveden a udržován pro všechny Hlavní činnosti organizace.

Ve sledovaném období v souvislosti s platností nových norem ČSN EN ISO 9001:2016 a ČSN EN ISO 14001:2016 po nové dokumentaci došlo také k zefektivnění výstupů dokumentů, záznamů a také jednotlivých registrů organizace.

ISŘ stanoví každoročně v organizaci TSmCh trvalé cíle procesů a cíle pro zlepšování. Trvalé cíle celé organizace jsou dány především integrovanou politikou organizace vyhlášenou vrcholovým vedením. Trvalé cíle hlavních procesů jsou popsány v jednotlivých místních provozních předpisech. Tyto řídicí dokumenty jsou každoročně revidovány dle platné SM-001 Řízení dokumentace a záznamů tak, aby byly co nejaktuálnější a co nejpřesněji dokumentovaly jednotlivé klíčové procesy. Trvalé cíle jsou plněny na všech provozovnách průběžně, pro všechny provozovny ve své podstatě vyplývají z hlavní činnosti.

Při zpracování **Zprávy pro přezkoumání vedením 2018** bylo zjištěno, že oproti předchozím obdobím byly všechny procesy personálně stabilizovány a neproběhly vlivem nových právních požadavků a technologií žádné zásadní procesní změny.

„ Politika integrovaného systému řízení přináší občanům pozitivní změny. Veřejnost a zákazník se setkávají s vyšší profesionalitou našich zaměstnanců. Technické služby jsou organizací, která svou činností ovlivňuje život všech občanů ve městě, proto se v dokumentu zabývají také spokojeností občanů. Dalším zásadním krokem v řízení organizace je stabilita vedení organizace a kvalitního středního managementu, který umožní plnění náročných cílů z hlediska účinnosti, vhodnosti a efektivnosti všech procesů. Proto je nutné klást stále větší důraz na vzdělávání a informovanost všech zainteresovaných osob podílejících se na vytváření a fungování jednotlivých vazeb mezi interními procesy tak, aby byly ve finále uspokojeny potřeby zákazníka.



Zásady integrované politiky jsou závazné pro všechny zaměstnance společnosti a ti jsou zároveň odpovědní za její dodržování a naplňování cílů na ni navazujících.

V organizaci TSMCH je kladen velký důraz na řešení problémů a úkolů spojených se službami a se spokojeností zákazníků a občanů, které je systémově řízeno a monitorováno na centrálním fileserveru a v úkolech vedení.

Naším současným cílem je zajistit bezpečné pracovní podmínky pro zaměstnance z hlediska bezpečnosti, hygieny a ochrany zdraví při práci tak, aby odpovídaly bezpečnostním požadavkům a hygienickým limitům na pracovní prostředí a pracoviště. Postupně zřizujeme a vybavujeme šatny novými uzamykatelnými skříňkami tak, aby si každý zaměstnanec mohl bezpečně ukládat občanský oděv. Zastaralé a v mnohých případech hygienicky nevhodné části osvětlovacích těles v kancelářích jsou plánovaně vyměňovány.

Organizace TSmCh nadále reaguje na vypsání tituly z Operačního programu životního prostředí a to tím, že podala v 11/2016 žádost na dodací titul k projektu Optimalizace odděleného sběru odpadu v Chomutově. Cílem projektu je komplexní řešení nakládání s BRO, objemným odpadem, papírem a plastem. Kontejnery, nádoby, nakladač, štěpkovač a SW vybavení bude tvořit jeden funkční celek, díky kterému dojde k navýšení kapacity celého systému. V průběhu ledna 2018 proběhla Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace, na jehož základě začaly probíhat výběrová řízení na pořízení kontejnerů, SW řešení, nakladače a štěpkovače. Do konce roku 2018 se prozatím ze strany OPŽP nezdařilo ukončit proces odsouhlasení zadávacího řízení na 5 veřejných zakázkách, tudíž nebyl proveden předemtný nákup.“

(viz Zpráva pro přezkoumání vedením 2018)

Recertifikační audit

Na základě provádění každoročních dozorových auditů a v rámci platnosti certifikátů vydaných certifikačním orgánem CQS proběhla v pořadí pátá recertifikace v listopadu 2018 systému řízení kvality, životního prostředí a systému managementu bezpečnosti práce a ochrany zdraví. Cílem bylo prověřit funkčnost těchto 3 systémů, tj. posouzení řídicí dokumentace, předložení záznamů a pohovory se zaměstnanci Technických služeb přímo při pracovním procesu, to vše podle platných nových norem ČSN EN ISO 9001:2016 a ČSN EN ISO 14001:2016.

V první části bylo navštíveno a auditováno vedení organizace spolu s manažerkou ISŘ podle schváleného plánu, např. odpovědnost vedení, integrovaná politika, cíle a programy organizace a jejich plnění, řízení dokumentů a záznamů, hodnocení efektivity procesů, poté následovaly jednotlivé procesy: nakládání s odpady včetně nebezpečných, čištění města, správa a údržba komunikací včetně zimní údržby, správa a údržba veřejné zeleně, hřbitovní a pohřební služby, provoz a údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace, doprava, opravy a údržba motorových vozidel, mechanizačních prostředků, strojů a zařízení.

Auditem prošlo také oddělení řízení lidských zdrojů a zásobování. Prověřován byl i systém BOZP a ekologie.

Recertifikační audit byl úspěšný a Technické služby města Chomutova v listopadu 2018 získané certifikáty ISO 9001, 14001 a 18001 opět obhájily.

Platnost vydaných nových certifikátů je do 1.12. 2020.

CQS z.s.
Prosecká 412/74, 190 00 Praha 9 - Prosek
Česká republika

CQS je certifikačním orgánem č. 3029 akreditovaným podle normy ČSN EN ISO/IEC 17021-1:2016 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. pro certifikaci systémů managementu

CQS

CERTIFIKÁT

číslo: CQS 2164/2017

CQS na základě kladného výsledku certifikačního auditu prohlašuje, že systém managementu kvality



Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
náměstí 1. Máje 89/21, 430 01 Chomutov, Česká republika
(Seznam subjektů je uveden v příloze certifikátu)

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN EN ISO 9001 : 2016

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání a odpady včetně nebezpečných
 - Čištění města
- Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby
 - Správa a údržba veřejné zeleně
 - Křídlování a pohřební služby
- Provoz a údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace
 - Doprava
- Opravy a údržba motorových vozidel, mechanizačních prostředků, strojů a zařízení

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2020
Rozhodnutí o certifikaci: 02. 12. 2017
Datum vydání: 02. 12. 2017
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



Členové CQS*:
Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Fyzikální technický zkušební ústav, s.p., Institut pro testování a certifikaci, a.s.,
Strojnický zkušební ústav, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p., Testovací zkušební ústav, s.p.
* Seznam členů CQS platný v době vydání certifikátu. Aktuální seznam je k dispozici na www.cqs.cz.

CQS z.s.
Prosecká 412/74, 190 00 Praha 9 - Prosek
Česká republika

CQS je certifikačním orgánem č. 3029 akreditovaným podle normy ČSN EN ISO/IEC 17021-1:2016 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. pro certifikaci systémů managementu

CQS

CERTIFIKÁT

číslo: CQS 184/2017

CQS na základě kladného výsledku certifikačního auditu prohlašuje, že systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci



Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
náměstí 1. Máje 89/21, 430 01 Chomutov, Česká republika
(Seznam subjektů je uveden v příloze certifikátu)

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN OHSAS 18001 : 2008

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání a odpady včetně nebezpečných
 - Čištění města
- Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby
 - Správa a údržba veřejné zeleně
 - Křídlování a pohřební služby
- Provoz a údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace
 - Doprava
- Opravy a údržba motorových vozidel, mechanizačních prostředků, strojů a zařízení

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2020
Rozhodnutí o certifikaci: 02. 12. 2017
Datum vydání: 02. 12. 2017
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



Členové CQS*:
Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Fyzikální technický zkušební ústav, s.p., Institut pro testování a certifikaci, a.s.,
Strojnický zkušební ústav, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p., Testovací zkušební ústav, s.p.
* Seznam členů CQS platný v době vydání certifikátu. Aktuální seznam je k dispozici na www.cqs.cz.

CQS z.s.
Prosecká 412/74, 190 00 Praha 9 - Prosek
Česká republika

CQS je certifikačním orgánem č. 3029 akreditovaným podle normy ČSN EN ISO/IEC 17021-1:2016 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. pro certifikaci systémů managementu

CQS

CERTIFIKÁT

číslo: CQS 183/2017

CQS na základě kladného výsledku certifikačního auditu prohlašuje, že systém environmentálního managementu



Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
náměstí 1. Máje 89/21, 430 01 Chomutov, Česká republika
(Seznam subjektů je uveden v příloze certifikátu)

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN EN ISO 14001 : 2016

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání a odpady včetně nebezpečných
 - Čištění města
- Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby
 - Správa a údržba veřejné zeleně
 - Křídlování a pohřební služby
- Provoz a údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace
 - Doprava
- Opravy a údržba motorových vozidel, mechanizačních prostředků, strojů a zařízení

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2020
Rozhodnutí o certifikaci: 02. 12. 2017
Datum vydání: 02. 12. 2017
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



Členové CQS*:
Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Fyzikální technický zkušební ústav, s.p., Institut pro testování a certifikaci, a.s.,
Strojnický zkušební ústav, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p., Testovací zkušební ústav, s.p.
* Seznam členů CQS platný v době vydání certifikátu. Aktuální seznam je k dispozici na www.cqs.cz.

Zlepšování systému, spokojenosti zákazníků, výrobků nebo služeb

Hlavním zdrojem pro další zlepšování systému za účelem zefektivnění a zkvalitnění služeb ze strany TSmCh je investiční fond, jehož zdrojem jsou odpisy DHM. Investiční fond TSmCh je pro tuto oblast dlouhodobě nedostatečný, a proto v rámci analýzy potřeb v období roku 2018 se pokračovalo v nákupech potřebné techniky (silniční kropicí vůz, vozidlo na svoz odpadkových košů, dodávkové vozidlo, 2 x hákový nosič kontejnerů).

Z rozpočtu MMCH byly dne 1.12. 2018 zahájeny stavební práce na vnitřní rekonstrukci obřadní síně včetně výměny oken v kancelářích a v šatnách pohřební služby. Dále pokračovala II. výstavba háje vzpomínání – venkovní pavilon k vsypům a nové vsypové louky. Na základě internetového hlasování, vypsání MMCH, byla získána dotace Oprava hřbitovních zdí, která byla rozdělena do dílčích etap. V roce 2018 proběhla realizace od prodejny květin v délce cca 50 m.

V centrálním skladu proběhla plánovaná rekonstrukce střechy, včetně odstranění stropních desek, která taktéž byla financována z rozpočtu MMCH.



1.1.4. Politika kvality a EMS

Organizace se řídí následujícími zásadami:

Přístup k neustálému zlepšování

Organizace usiluje o neustálé zlepšování jakosti poskytovaných služeb, ochrany životního prostředí i bezpečnosti a ochrany zdraví jak vlastních zaměstnanců, tak i občanů města v následujících nejvýznamnějších činnostech:

- celoroční údržba místních komunikací,
- provoz a řízení odpadového hospodářství města,
- údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace,
- údržba veřejné zeleně,
- pohřební a hřbitovní služby,
- svoz směsného komunálního a objemného odpadu
- provoz sběrných dvorů



Ochrana životního prostředí

Ochrana životního prostředí má v organizaci prioritní postavení a je řízena na principech předcházení vzniku odpadů a znečištění, včasném a úplném odstraňování odpadů z města, správném nakládání s odpady, snižování rizik, plnění všech právních požadavků i požadavků města a občanů.

Bezpečnost a ochrana zdraví

Organizace vytváří svým zaměstnancům, zdravé a bezpečné pracovní podmínky v souladu s příslušnými právními požadavky. Péčí o město a městský majetek zajišťuje i ochranu a bezpečnost občanů a návštěvníků města.

Vzdělávání a odborná příprava pracovníků organizace

Organizace věnuje velkou pozornost zlepšování procesů a vnitřních vazeb, osvojuje si nové poznatky a technologie. Svým zaměstnancům plnohodnotně zajišťuje přístup k novým informacím prostřednictvím přístupu na specializovaná školení a konzultace pořádané interně i externě výrobci i specializovanými odborníky.

1.1.5. Rozsah činností zajišťovaných TSmCh

Rozsah činností zajišťovaných TSmCh vyplývá z členění obhospodařovaných kapacit. Vývoj těchto kapacit u místních komunikací, u veřejné zeleně a u veřejného osvětlení ukazují přehledy za období let 2011 – 2018.

Místní komunikace

Ukazatel/Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Délka vozovek (v km)	111,6	111,6	111,8	111,8	114,3	115,2	116,3	116,3
Délka chodníků a pěších komunikací (v km)	160,7	160,7	160,7	160,8	160,7	160,7	160,7	160,7
Počet dopravních značek, svislé dopravní značení (ks)	3 588	3 685	3 703	3 702	3 929	3 967	4 115	4 163
Počet vpustí	2 747	2 759	2 787	2 798	2 815	2 815	2 822	2 824

Veřejná zeleň

Ukazatel/Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Rozloha veřejné zeleně (v ha)	289,7	296,1	296,1	287,5	284,4	265,2	267,5	297,7

Veřejné osvětlení

Ukazatel/Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Počet svítidel (ks)	5 950	6 000	6 033	6 115	6 137	6 203	6 274	6 428
Počet osvětlovacích míst (ks)	5 656	5 705	5 739	5 812	5 836	5 893	5 957	6 095

1.1.6. Výkonnost procesů, enviromentální výkonnost

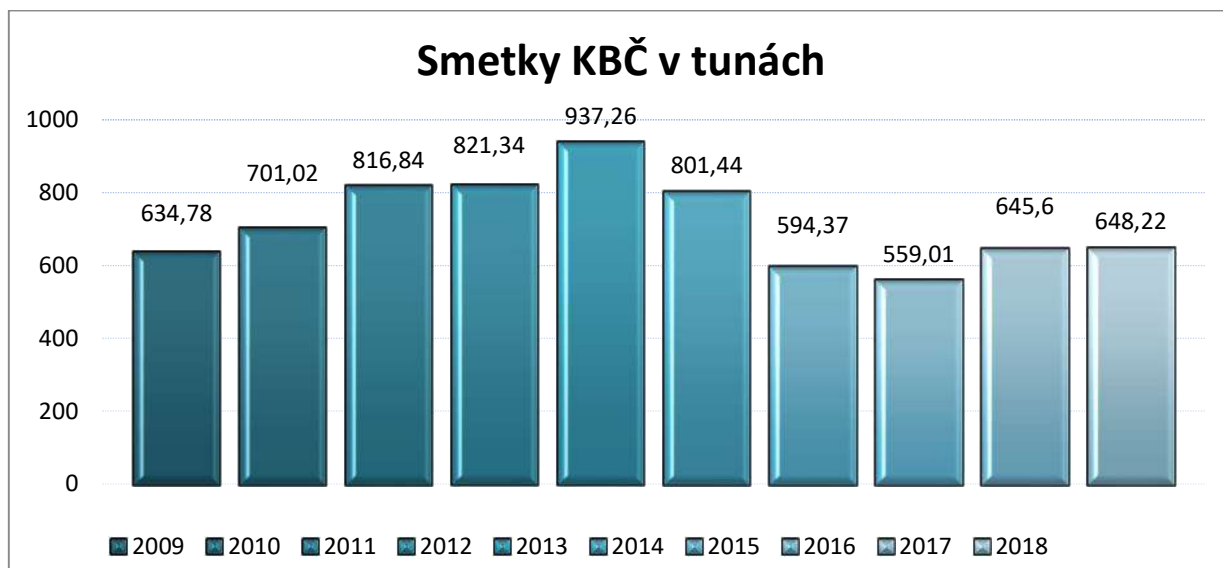
Organizace TSmCh v rámci zavedeného integrovaného systému řízení zmapovala a zhodnotila všechny aspekty, kterými ovlivňuje životní prostředí. I nadále 1x ročně aktualizuje vypracované rejstříky environmetálních aspektů, zohledňuje a aktualizuje aspekty při nákupu strojů, mechanismů a jiných zařízení či například chemických a úklidových prostředků.

- Mezi nejvýznamnější aspekty organizace i nadále patří:
- Emise výfukových plynů
- Úkapy provozních kapalin
- Emise hluku
- Emise prachu
- Odpady
- Průsaky odpadní vody
- Emise skládkových plynů
- Spotřeba pohonných hmot

Organizace v aktualizované integrované politice rozšířila zásady ochrany životního prostředí. V tomto úsilí bude nadále pokračovat i pro následující období.

V oblasti čištění města se nadále v roce 2018 ukazuje jako účinná forma uplatňování Komplexního blokového čištění (dále jen KBČ), v rámci kterého bylo v roce 2017 sebráno celkem 648,22 tun smetků.

Vývoj množství smetků v tunách při KBČ v letech 2009 – 2018 ukazuje následující graf:



V oblasti separace odpadů v roce 2018 byl z důvodu nadměrné produkce separovaného odpadu ve městě Chomutově posílen svoz papíru a plastů z původní četnosti svozu 1x týdně na svoz těchto komodit s četností svozu 2x týdně. MMCH na posílení svozu separovaného odpadu uvolnil z rozpočtu finanční příspěvek. V roce 2018 došlo k nárůstu v množství svezého separovaného odpadu oproti průměrům za období 2013-2017, u papíru činil nárůst o 29%, u plastů o 32% a u skla o 7% oproti sledovanému období.

Dále se v roce 2018 pokračovalo v navýšení kapacity stávajících stanovišť kontejnerů a k rozšiřování výstavby nových stanovišť. Byla vybudována 4 nová stanoviště v lokalitách Puchmayerova, Komenského, Sokolská a Jiráskova. Od společnosti EKO-KOM obdržely TSmCh další nádoby na separaci za účelem navýšení kapacit stávajících stanovišť o další nádoby na tříděný odpad. Zároveň společnost EKO-KOM poskytla v roce 2018 městu nové nádoby na separovaný odpad za účelem obměny stávajících nádob s dosluhující životností v počtu 50 ks kontejnerů na papír, 50 ks kontejnerů na plasty a 50 ks kontejnerů na sklo. Současně TSmCh se společností EKO-KOM pokračují ve stávající spolupráci v oblasti poskytování servisních prací na údržbě a opravách stávajících nádob na území města Chomutova a spádových obcí, ve kterých jsou prováděny svozy separovaného odpadu.

Následující tabulka zobrazuje vývoj separace odpadů v katastrálním území města Chomutova a ve spádových obcích za období let 2011 – 2018:

Separace v obci Chomutov	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Papír	752	584	607	565	583	612	649	775
Sklo	497	401	446	406	415	407	379	440
Plast	387	352	354	370	365	421	448	517
Kovy	65	85	70	82	121	135	133	134
Bioodpad	570	781	975	1199	1079	1324	1095	772
Separace ve spádových obcích	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Papír	112	120	121	88	99	95	95	103
Sklo	95	105	74	75	78	73	74	83
Plast	105	102	103	91	95	107	114	116
Separace SOUHRN	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Papír	864	704	728	653	682	707	744	878
Sklo	592	506	520	481	493	480	453	523
Plast	492	454	457	461	460	528	562	633
Kovy	65	85	70	82	121	135	133	134
Bioodpad	570	781	975	1199	1079	1324	1095	772

1.2. Provozní události v hlavní činnosti v roce 2018

V roce 2018 považujeme následující skutečnosti za významné v naplňování hlavní činnosti:

- Při rekonstrukcích komunikací a chodníků realizovaných městem jsou ze strany TSmCh předávány návrhy na souběžné rekonstrukce veřejného osvětlení včetně zemních kabelů. V roce 2018 došlo k rekonstrukcím veřejného osvětlení v ul. Krátká, Bělohorská, Haškova, 5. Května, Višňová, Čelakovského, Křížíkova, Vršovců, Kochova, Riegrova – Palackého, Havlíčkova u Z.Š., Jiráskova k M.Š. a část ul. Bezručova k hotelu Hřebíkárna. Při všech rekonstrukcích byly použity moderní LED světelné zdroje s výjimkou ul. Višňová a Havlíčkova u Z.Š., kde byly použity sodíkové SHC světelné zdroje.

- V rámci neustálého zlepšování pracovních podmínek byla zrekonstruována dílna SDS pro účely svačiny. Došlo k výmalbě, pokládce nové PVC krytiny, výměny svítidel za LED svítidla a k obměně nábytku. Dále došlo k výměně všech starých zářivkových svítidel v dílně VO za moderní a úsporná LED svítidla a také všech šatních skříněk za nové.
- V rámci zvyšování úspor elektrické energie TSmCh došlo k výměně 16ks venkovních osvětlovacích těles v areálu Na Moráni a na skládce Pražská za LED osvětlovací tělesa.
- Technické služby pokračují v provozování odstavného parkoviště, kde si mohou občané, například při dovolené, nechat hlídat osobní vozidlo nebo motocykl.
- V rámci neustálého zlepšování pracovních podmínek byla provedena částečná výměna osvětlovacích těles v administrativní budově U Větrného mlýna a bylo zřízeno kryté stání pro kola zaměstnanců.
- Na provozovnu PH bylo pořízeno první ekologické vozidlo s pohonem na CNG. Jedná se o vozidlo typu PIAGGIO PORTER MAXXI na zabezpečení údržby dětských hřišť a veřejných sportovních hřišť v areálu ZŠ Zahradní.
- Provozovnou PH bylo převzaté do správy TSmCH fontána (litinová kašna) u rozária v parku ČSA se závlahovým systémem.
- V rámci zlepšení údržby a zvyšování úspor TSmCh nadále pokračují v opravách laviček a oplocení dětských hřišť z normovaných prken z recyklátu.
- I nadále TSmCh pokračují v likvidaci starých herních prvků, hygienicky závadných pískovišť, nepoužívaných sušáků na prádlo a klepadel koberců z důvodu bezpečnosti občanů města Chomutova.
- V rámci zkvalitňování činností nadále dochází k obměňování zastaralého vozového parku. V loňském roce bylo zakoupeno celkem 5 nových vozidel (silniční kropicí vůz, vozidlo na svoz odpadkových košů, dodávkové vozidlo, 2 kusy hákového nosiče kontejnerů) a zametací stroj Hako Citymaster 1 600.
- Z důvodu zlepšení služeb občanům a pracovního prostředí bylo zřízeno osvětlení venkovního prostoru sběrného místa ul. Jiráskova. Výrazným prvkem a cílem HSO je snaha o výměnu nevyhovujících či dosluhujících nádob ve městě – plánované výměny proběhly dle stanovených cílů.
- Ve spolupráci s MMCH, odbor rozvoje a investic pokračovala II. výstavba háje vzpomínání – venkovní pavilon k vsypům a nové vsypové louky. Dále proběhla výměna a rekonstrukce parkových laviček na Hornoveském hřbitově.
- Na základě internetového hlasování, vypsaného MMCH, byla získána dotace Oprava hřbitovních zdí, která byla rozdělena do dílčích etap. V roce 2018 proběhla realizace od prodeje květin v délce cca 50 m.

- Z hlediska zlepšování prostředí došlo dne 1.12. 2018 k zahájení stavebních prací na vnitřní rekonstrukci obřadní síně včetně výměny oken v kancelářích a v šatnách pohřební služby. Celá tato akce je financována z rozpočtu MMCH. Po nezbytně nutnou dobu rekonstrukce byly zajištěny pohřby v krematoriu Hrušovanské zahrady nebo v obřadní síni Jirkov nebo děkanský kostel na nám.1.máje v Chomutově.
- V průběhu letního období v areálu Na Moráni proběhla plánovaná rekonstrukce střechy skladu zásobování, včetně odstranění stropních desek, která byla financována MMCH. Tímto byla dodržena povinnost zajištění BOZP dle zprávy z bezpečnostní prověrky.



1.3 Separace biologicky rozložitelných odpadů v roce 2018

V uplynulých letech docházelo ke zvyšování cen za uložený odpad na okolních skládkách. Nejen z tohoto důvodu přistoupily TSmCh ke snižování objemu odpadu separací biologicky rozložitelných složek komunálního odpadu (dále jen BRKO).

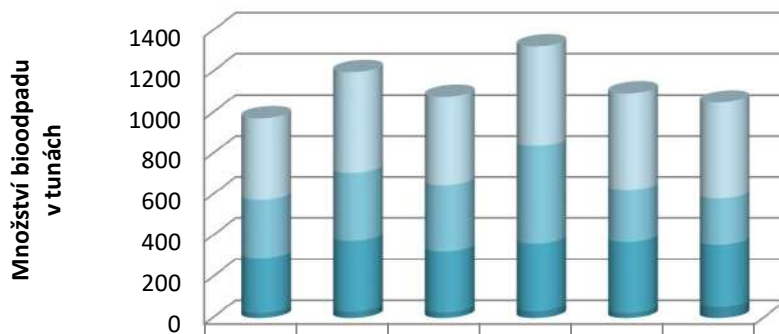
Od roku 2005 byly majitelům rodinných domů v katastru města Chomutova postupně přistavovány hnědé nádoby na biologicky rozložitelný odpad. V roce 2010 požádaly TSmCh o dotaci od Státního fondu životního prostředí na 1 900 kusů nádob na biologický odpad pro všechny rodinné domy na území města Chomutova a svozové vozidlo. Tím byla vyřešena logistika sběru a úpravy sebraného bioodpadu.

V roce 2018 bylo vyprodukováno občany města Chomutova celkem 1051 tun bioodpadu, tj. srovnatelné množství proti rokům 2017 a 2015. Nejvíce bioodpadu bylo vyprodukováno občany města Chomutova v roce 2016, kdy bylo vyprodukováno celkem 1324 tun bioodpadu. Pokles v produkci bioodpadu v letech 2017-2018 oproti roku 2016 může být způsoben suchými roky, ve kterých byly nízké srážkové úhrny, čímž došlo zároveň k nižší produkci vegetace. V roce 2018 došlo k navýšení sebraného množství bioodpadu o 83 % oproti roku 2011, kdy došlo k rozšíření sběru bioodpadu o dotační nádoby.

Veškerý sebraný bioodpad je odvážen na kompostárnu TSmCh, kde dochází k materiálovému využití bioodpadu k výrobě průmyslového kompostu. Část sebraného bioodpadu je z důvodu navýšení kapacity kompostárny zpracována v aerobním fermentoru EWA. Kompost vyrobený z bioodpadu je certifikovaným výrobkem, na který mají TSMCH vydanou platnou registraci od Ústředního kontrolního zkušebního ústavu zemědělského v Praze.

V roce 2018 došlo k pokračování akce „kompost pro občany zdarma“. O kompost byl u občanů opět velký zájem, za rok 2018 bylo pro účely této akce vydáno ze zásob TSmCh celkem 306 t kompostu. Od počátku akce, která byla zahájena 1.9.2012 a ukončena dne 31.10.2018, bylo vydáno občanům celkem 3 047 tun kompostu.“

Vývoj separovaného sběru bioodpadu v Chomutově

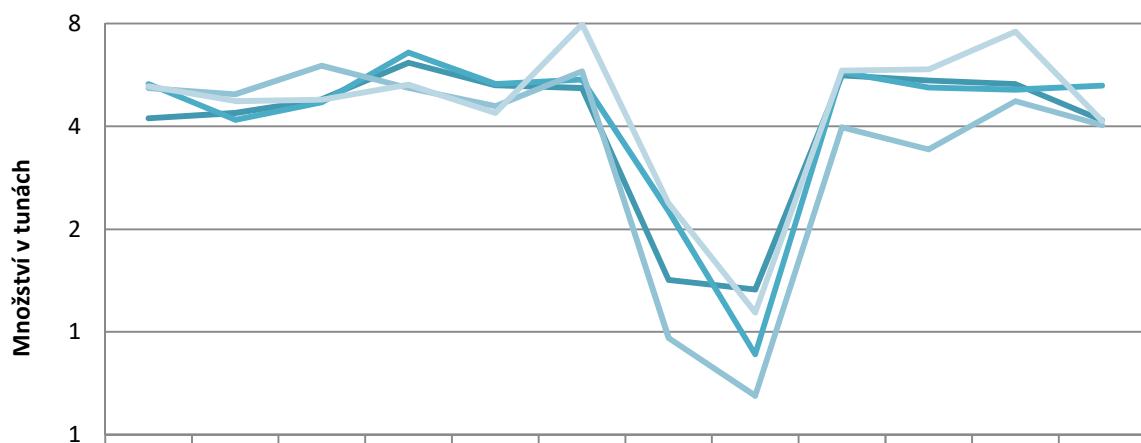


	2013	2014	2015	2016	2017	2018
nádoby na bioodpad 140 l (dotace)	399,11	492,74	431,22	486,6	472,39	468,04
donáškový systém kompostárna	284,1	331,14	323,15	475,861	252,91	226,4
nádoby na bioodpad 120 l	266,63	344,38	297,79	329,52	345,62	303,64
sběrné dvory	24,75	31,22	26,70	32,45	24,49	52,86

Likvidace gastroodpadů

V roce 2013 byl zaveden svoz gastroodpadu ze školních jídelen. Svezené množství gastroodpadu činí v průměru 1 t/týden. Gastroodpad je odvážen do nedaleké bioplynové stanice, kde se využívá pro výrobu tepla a elektrické energie.

Množství gastroodpadu za období 2015 - 2018



	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
2015	4,22	4,38	4,8	6,14	5,28	5,18	1,42	1,33	5,64	5,44	5,32	4,16
2016	5,32	4,18	4,7	6,58	5,32	5,48	2,26	0,86	5,76	5,2	5,12	5,26
2017	5,18	4,96	6,02	5,18	4,58	5,8	0,96	0,65	3,97	3,42	4,74	4,03
2018	5,24	4,74	4,79	5,3	4,38	7,96	2,38	1,14	5,82	5,87	7,58	4,14

1.4 Rizika a příležitosti, efektivnost přijatých opatření pro jejich řešení

V organizaci je zavedena metodika pro sestavení rejstříku rizik a příležitostí ve směrnici SM-039 Opatření pro řízení rizik a příležitostí. Účelem této metodiky je identifikace zdrojů rizik, oblasti dopadů, události a jejich příčiny a jejich potencionální následky.

Součástí výše uvedené směrnice je „Rejstřík analýzy rizik a příležitostí“. Jedná se o seznam rizik založených na událostech, které mohou tvořit, rozšiřovat, předcházet, znehodnotit, zrychlovat nebo zpožďovat provedení cílů. Předmětný rejstřík je rozdělen do 17-ti monitorovaných oblastí (vedení organizace, ekonomika-finance, lidské zdroje, BOZP-PO, IT, DO, SO, ČM, HSO, OHMCH, VZ-fontány, VO, MK, PH, PS-SHaÚhř., sklad-nákup, metrologie). Z environmentálního hlediska jsou také posuzovány vlivy na ŽP u Provozu údržby a obnovy veřejných WC na území města Chomutova a provozování tržnic, tržišť, tržních míst trhů na území města Chomutova vymezených Směrnicí zřizovatele.

Při interních auditech jednotlivých procesů byly tyto rejstříky projednány a případně doplněny nebo upraveny.

Hodnocení rizik probíhá v pravidelných intervalech, minimálně však 1x ročně a vždy při významné změně. V případě, že bude zjištěno nepřijatelné riziko, bude s okamžitou platností příslušná technologie, postup nebo činnost pozastavena. Po změně příslušné technologie nebo postupu bude provedena aktualizace rejstříku rizik a následně pak hodnocení rizik.

Nejvýznamnější rizika jsou nedostatek finančních zdrojů, nedostatek pracovních sil, fluktuace, omezení a kvalita služeb, zastaralost nebo poruchovost zařízení a mechanismů, zvýšená úrazovost.

Přijatá ochranná opatření: efektivnější nakládání s finančními zdroji – zapojení středního managementu při plánování a nakládání s finančními prostředky na jednotlivých provozech, jednání o rozpočtu, správná volba strategie organizace, interní komunikace, schopnost včas rozpoznat riziko, schopnost řídit, pravidelné servisní prohlídky a revize mechanismů a zařízení, schopnost uzavírání kvalitně nastavených smluv.

Příležitosti: získání určitých výhod proti konkurenci, zřízení obchodního oddělení - navázání nových kontaktů, získání klíčových partnerů, orientace na nového zákazníka, nové investice v rámci dotačních titulů - možnost realizovat projekty, které není možno celé financovat z vlastních zdrojů.

1.5 Významné reklamace, stížnosti a podněty občanů a zájmy jiných zainteresovaných stran

a) Obecné opakující se podněty a drobné stížnosti od občanů:

- Údržba veřejné zeleně (sekání trávy, prořezy stromů a keřů, likvidace starých konstrukcí klepadel, sušáků a laviček)
- Nevysypání nádob na směsný komunální nebo separovaný odpad
- Výměny nefunkčních kontejnerů nebo odpadkových košů
- Nefunkční veřejné osvětlení
- Úklid stanoviště nádob
- Žádosti o nová stanoviště na směsný komunální nebo separovaný odpad
- Doplnění odpadkových košů a laviček

Tyto stížnosti a podněty jsou řešeny průběžně a operativně. Telefonicky nebo písemně přicházejí do sekretariátu organizace. S okamžitou platností jsou předávány příslušným vedoucím pracovníkům k vyřízení. O významných stížnostech přicházejícím rovnou k vedoucím provozoven či mistrům je informováno vedení organizace. V rámci urychlení výše uvedených nedostatků je také zaveden systém nálepek umístěných na separačních kontejnerech s uvedením telefonního čísla na dispečink.

Stížnosti či upozornění občanů přicházející do informačního emailu na webových stránkách vyřizují rovněž vedoucí provozoven, správce sítě či zástupce vrcholového vedení.

V předchozích obdobích byl pro tyto účely zřízen nový e-mail pro občany podnety@tsmch.cz, který zajišťuje, aby se podnět co nejrychleji dostal do správných rukou a urychlilo se tak jeho řešení. Ve většině případů byl zákazník nebo občan telefonicky či e-mailem informován o odstranění příčiny stížnosti nebo podnětu.

Bereme na vědomí, že občané jsou jakousi veřejnou kontrolou naší činnosti, proto jsou jejich podněty pro nás velmi cenné.

b) Specifické stížnosti zákazníků:

Specifické stížnosti zákazníků řeší vždy zodpovědný pracovník či zástupce vrcholového vedení. O těchto stížnostech jsou vedeny záznamy, rovněž řešení stížností (e-mail, dopis) je evidováno.

c) Podněty od Městské policie

Ve sledovaném období nadále probíhá užší spolupráce týkající se zasílání podnětů a poznatků územních strážníků v oblasti dohledu nad dodržováním čistoty na veřejných prostranstvích ve městě. Tyto podněty jsou zasílány e-mailem přímo řediteli organizace a jsou ihned operativně řešeny.

2. Plnění úkolů v personální oblasti

2.1. Vývoj přepočteného stavu zaměstnanců



2.2. Vývoj stavu zaměstnanců 2015 - 2018

Provozovna	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Správa (vedení)	17	17	17	17
Pomocné hospodářství	13	15	14	14
Veřejné WC	4	4	4	4
Doprava	30	29	30	31
Městské tržiště	1	1	1	1
Hospodaření s odpady	7	7	7	7
Odpadové hospodářství města	3	3	3	3
Chomutova				
Čištění města	7	9	8	9
Veřejná zeleň	34	39	38	38
Veřejné osvětlení	6	6	6	6
Správa hřbitova	9	9	9	10
Pohřební služby	4	4	4	4
Místní komunikace	16	16	16	16
Svoz odpadu	14	14	15	16
VPP	27	18	14	6
Celkem	192	191	186	182

2.3. Čerpání limitu mzdových prostředků

Limit mzdových prostředků na rok 2018	54 218,0 tis. Kč
Čerpání mzdových prostředků k 31.12.2018	49 977,7 tis. Kč
Čerpání mzdových prostředků v %	92,18%

2.4. Bezpečnost práce a ochrana zdraví při práci za období 2015 - 2018

V roce 2018 bylo evidováno v organizaci TSmCh celkem 30 pracovních úrazů, přičemž 10 pracovních úrazů s pracovní neschopností a 20 pracovních úrazů bez pracovní neschopnosti.

Žádný úraz nebyl smrtelný.

Celkový počet pracovních úrazů s pracovní neschopností za organizaci ve sledovaném období:

Pracovní úrazy s pracovní neschopností

Ukazatel/Rok	I. čtvrtletí	II. čtvrtletí	I. pololetí	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí	CELKEM ROK
2018	3	4	7	2	1	10
2017	5	1	6	5	4	15
2016	2	1	3	4	2	9
2015	2	1	3	2	1	6

Zhodnocení závažnosti pracovních úrazů

Jedná se o pracovní úrazy **ostatní** – zejména při pohybu v terénu, při manipulaci s břemeny, zasažení odlétnuvším materiálem, kontakt s materiálem.

Příčiny vzniku pracovních úrazů

Příčiny vzniku pracovních úrazů spočívají zejména spíše v nedostatku pozornosti při práci v terénu, při manipulaci s břemeny a provozním zařízením, dále i ve špatně odhadnutém riziku práce.

Zdroj pracovních úrazů

Zdrojem pracovních úrazů je škrábnutí, říznutí při pracích v terénu a na veřejné zeleni nebo šlápnutí na ostrý předmět. Neopatrná manipulace s břemeny včetně nepozornosti při práci s nářadím.

Opatření v prevenci rizik – kolektivní smlouva

Opatření v prevenci rizik stanovené kolektivní smlouvou jsou organizací TSmCh plněna. Osobní ochranné pracovní pomůcky jsou poskytovány v souladu s vnitropodnikovou směrnicí SM – 017 a nově vydaným BP č.124 Všeobecné zásady pro poskytování OOPP.

V organizaci probíhají každoroční prověrky BOZP s účastí zástupce odborové organizace, bezpečnostního technika a zástupce vedení organizace. Roční prověrka stavu BOZP na jednotlivých provozovnách byla provedena ve 12/2018, další je naplánována na 4. čtvrtletí 2019.

Závěry z těchto prověrek jsou přezkoumávány vedením organizace. Nedostatky a doporučení z nich vzešlé jsou vydány příkazem ředitele organizace a jsou postupně realizovány a odstraňovány v požadovaném termínu.

Na základě doporučení z předchozího dozorového auditu, týkající se kontroly pracovišť smluvním lékařem, byl proveden fyzický zdravotní dohled na pracovištích a nad výkonem práce za účelem zjišťování a hodnocení rizikových faktorů dne 29.3. 2017, další dohled je naplánován na březen 2019. Při dohledu nebyly zjištěny zjevné závady v návaznosti na schválenou kategorizaci prací v TSMCH.

Havarijní stavy

Ohledně prevence závažných havárií jsou v organizaci vytipovány a evidovány možné zdroje rizik a nebezpečí, které jsou zdokumentovány tzv. Hodnocení rizik. Na základě tohoto hodnocení jsou provedena zařazení objektu do příslušné skupiny nebezpečí. Dále každým rokem je v rámci systému prevence vedena průběžná aktualizace vybraných nebezpečných látek ve vybraných objektech, kde jsou předmětné látky skladovány. Na základě těchto informací je každoročně ekologem vypracován Protokol o nezařazení objektu do skupiny A nebo B dle zákona o prevenci závažných havárií způsobených vybranými chemickými látkami nebo směsmi. V organizaci je dále druhým rokem veden a velmi osvědčen systém databáze veškerých chemických látek a směsí, se kterými je manipulováno, ze kterého je možné mimo jiné vyselektovat předmětné nebezpečné látky, zda podléhají zákonu 224/2015 Sb. o prevenci závažných havárií, zda se jedná o zvláště nebezpečnou látku nebo nebezpečnou látku vodám dle zákona 254/2001 Sb. o vodách nebo je zde možnost vytvoření písemných pravidel dle zákona 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví.

Za havarijní stavy v procesu veřejného osvětlení obecně považujeme zvyšující se počet nevyhovujícího stavu stožárů veřejného osvětlení starších 30 let, na které poukazuje ve své

zprávě proces VO. V těchto případech by mohlo dojít k samovolným pádům se zraněním osob nebo způsobením škody na majetku vlivem povětrnostních.

Dále TSmCh navrhuje zřizovateli provést rekonstrukci mostovek u všech mostů v Bezručově údolí s výjimkou mostu M-026 č.5, brod 2 rekonstruovaného v roce 2018.

Jiný havarijný stav nebyl provozu identifikován.

2.5. Výsledky kontrol ze strany orgánů státního dozoru a přijatá opatření

V organizaci TSmCh proběhlo v období roku 2018 celkem 8 kontrol.

Jednalo se o kontroly orgánů s následujícím zaměřením:

1) Kontrola o pojistném na veřejné zdravotní pojištění

VZP – provedení kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného – závěrečný protokol ze dne 19.3.2018 – nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky – Odd. mzdové účtárny

2) Kontrola nakládání s odpady

ČIŽP – nakládání s odpady kontrolované osoby v její provozovně, v zařízení ke sběru odpadů – sběrný dvůr ul. Pražská – protokol ze dne 11.4.2018 – kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz OHMCH

3) Kontrola dodržení zákona plnění povinností provozovatele tržiště

Státní veterinární správa – kontrola prodejců potravin živočišného původu – protokol ze dne 2.7.2018 - nebyly zjištěny závady týkající se provozu tržiště – Provoz tržiště a soc. zařízení

4) Veřejnoprávní kontrola

MMCH, Odbor Interní audit – tvorba a čerpání fondu kulturních a sociálních potřeb – protokol ze dne 24.8.2018 - dle protokolu byly shledány 3 nedostatky, ze kterých vyvstala nápravná opatření k jejich odstranění.

5) Kontrola na plnění ohlašovacích a oznamovacích povinností

OSSZ – nemocenské pojištění, důchodové pojištění – protokol ze dne 21.9.2018 – nedostatky nebyly zjištěny - Odd. mzdové účtárny

6) Kontrola plnění zpětného odběru elektrozařízení:

Elektrowin – kontrola plnění společného metodického pokynu zpětného odběru elektrozařízení pro provozovatele kolektivního odběru ELEKTROWIN a.s. - protokol ze dne 24.9.2018 – kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz HSO

7) Kontrola plnění zákona o hnojivech

Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský – odběr vzorku kompostu – protokol ze dne 17.10.2018 – nebylo zjištěno žádné porušení kontrolních požadavků – Provoz OHMCH

8) Kontrola ochrany spotřebitele

ČOI – dodržení zákona 634/1992 Sb. O ochraně spotřebitele – protokol ze dne 8.11.2018 – shledán nedostatek, na základě kterého byl vydán příkaz pro napomenutí – přijato náležité opatření – Provoz Pohřební služby

3. Základní ekonomické ukazatele

Činnost	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	139 613,01	138 610,68	-1 002,33
Hospodářská činnost	13 317,23	14 453,35	1 136,12
CELKEM	152 930,24	153 064,03	133,78

Příspěvek od zřizovatele v roce 2018 činil 120 461 tis. Kč.

Komentář k výsledkům hospodaření a dosaženému hospodářskému výsledku:

V roce 2018 hospodařily TSmCh vyrovnaně.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku (v Kč):

Dosažený HV	Rezervní fond	Fond odměn	Krytí ztráty z let minulých	Odvod do rozpočtu zřizovatele
133 781,71	100 000,00	0,00	33 781,71	0,00

Zdůvodnění návrhu na rozdělení HV:

K 31.12.2012 činil zhoršený hospodářský výsledek z let 2010 a 2011 celkem částku **6 159 368,76 Kč**. Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, byl zlepšený hospodářský výsledek z roku 2012 použit na krytí ztráty minulých let v celkové výši 29 439,58 Kč. V letech 2013 – 2017 byly zlepšené hospodářské výsledky použity na krytí ztráty minulých let. Zůstatek ztráty minulých let k 31.12.2017 činil 5 327 492,39 Kč. Za rok 2018 navrhujeme zlepšený hospodářský výsledek z roku 2018 použít na krytí ztráty minulých let v celkové výši **33 781,71 Kč** a dále pak částku **100 000,- Kč** převést do rezervního fondu.



4. Analýza výnosů (příjmy)

4.1. Výnosy hlavní činnosti

CELKEM 2018	138 610,68 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
vlastní výnosy	14 407,58 tis. Kč	10,39 %
příspěvek od zřizovatele	120 461,00 tis. Kč	86,91 %
odpisy z dotací	0,00 tis. Kč	0,00 %
dotace od Úřadu práce a ESF	988,25 tis. Kč	0,71 %
výnosy z prodeje DHM	69,92 tis. Kč	0,05 %
ostatní výnosy	2 683,92 tis. Kč	1,94 %
CELKEM 2017	127 872,30 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
vlastní výnosy	14 461,58 tis. Kč	11,31 %
příspěvek od zřizovatele	107 793,00 tis. Kč	84,43 %
odpisy z dotací	1 704,20 tis. Kč	1,33 %
dotace od Úřadu práce a ESF	2 310,88 tis. Kč	1,81 %
výnosy z prodeje DHM	494,60 tis. Kč	0,25 %
ostatní výnosy	1 108,04 tis. Kč	0,87 %

4.2. Výnosy hospodářské činnosti

CELKEM 2018	14 453,35 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
tržby z pronájmů	0,0 tis. Kč	0,00 %
tržby ostatní	14 453,35 tis. Kč	100,00 %
CELKEM 2017	14 364,12 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
tržby z pronájmů	0,0 tis. Kč	0,00 %
tržby ostatní	14 364,12 tis. Kč	100,00 %

4.3. Specifikace příjmových položek

a) příspěvek na činnost – zřizovatel:	120 461 tis. Kč
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	120 461 tis. Kč
projekty	0 tis. Kč
ostatní	0 tis. Kč
investiční dotace	0 tis. Kč
b) neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje):	0 tis. Kč
z toho: platy	0 tis. Kč
ostatní	0 tis. Kč

- c) dotace národní zdroje a evropské fondy - neinvestiční (Úřad práce, ESF) 988,25 tis. Kč
- d) investiční dotace od zřizovatele 5 000,00 tis. Kč

4.4. Srovnávací tabulky výnosů (tržeb)

Tržby dle jednotlivých provozů v tis. Kč	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Veřejné WC	19	30	48	47	43	44
Doprava	3 531	3 771	3 317	3 538	3 917	4 044
Městské tržiště	55	50	44	57	34	53
Hospodaření s odpady	5 137	5 228	5 258	5 519	4 986	4 056
Odpadové hospodářství města Chomutova	3 437	4 242	2 138	2 402	1 731	1 614
Čištění města	1 317	730	658	1 102	633	406
Veřejná zeleň	270	268	1 283	535	248	301
Veřejné osvětlení	94	92	139	299	106	181
Správa hřbitova	507	621	705	922	889	1 006
Pohřební služby	4 715	4 272	4 645	4 679	4 837	5 564
Místní komunikace	1 475	1 545	1 305	1 285	1 108	842
Svoz odpadu	10 517	10 393	10 357	11 134	10 238	10 658
Ostatní	5	59	42	97	42	92
Celkem	31 079	31 301	29 939	31 616	28 812	28 861

5. Analýza nákladů (výdaje)

5.1. Náklady (výdaje) hlavní činnosti

- a) investiční výdaje celkem 15 830,30 tis. Kč
seznam viz. bod 6.2 zprávy
- b) neinvestiční výdaje celkem 152 930,24 tis. Kč
z toho:
- e) Náklady na platy 49 976,68 tis. Kč
- f) Zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění 17 273,11 tis. Kč
- g) Tvorba fondu kulturních a sociálních potřeb 985,91 tis. Kč
- h) Odpisy movitého a nemovitého majetku 11 711,00 tis. Kč
- i) ostatní provozní náklady (samostatný rozpis) 72 983,54 tis. Kč
z toho: - spotřeba materiálu 14 113,31 tis. Kč
- spotřeba energie 9 144,72 tis. Kč
- opravy a udržování 4 990,08 tis. Kč
- ostatní služby 34 417,31 tis. Kč
- ostatní náklady 10 318,12 tis. Kč

5.2. Srovnávací tabulka nákladů

Porovnání ročního plánu nákladů a skutečných nákladů za rok 2018 v tis. Kč	Skutečnost	Plán	Index skutečnost/plán
501 – spotřeba materiálu	14 113,31	12 712,49	111,02%
502 – spotřeba energie	9 144,72	8 658,50	105,62%
511 – opravy a udržování	4 990,08	2 786,54	179,08%
518 – ostatní služby	34 417,31	32 935,04	104,50%
521, 52X – osobní náklady	67 250,78	73 909,71	90,99%
551 – odpisy	11 711,00	12 223,5	95,81%
53X – daně a poplatky	434,57	478,10	90,90%
ostatní náklady	10 868,47	9 825,85	110,61%
Celkem	152 930,24	153 529,73	99,61%

6. Vyhodnocení tvorby a čerpání fondů organizace

6.1. Stav fondů celkem

FONDY CELKEM – stav k 31.12.2018		4 465,64 tis. Kč
z toho:		
Investiční fond		4 307,85 tis. Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb		157,79 tis. Kč
Fond odměn		0,00 tis. Kč
Rezervní fond – dary		0,00 tis. Kč
Rezervní fond – zlepšený hospodářský výsledek		0,00 tis. Kč

6.2. Investiční fond – zdroje a čerpání

INVESTIČNÍ FOND – tvorba		20 138,13 tis. Kč
stav investičního fondu k 1.1.2018		3 427,14 tis. Kč
odpisy z majetku v roce 2018		11 710,99 tis. Kč
Investiční příspěvek zřizovatel		5 000,00 tis. Kč
INVESTIČNÍ FOND - čerpání		15 830,30 tis. Kč
plánované pořízení majetku		15 830,30 tis. Kč
INVESTIČNÍ FOND – stav k 31.12.2018		4 307,83 tis. Kč

Seznam realizovaných akcí:

Investiční akce	Částka v tis. Kč
Fiat Ducato – šestimístné dodávkové vozidlo s korbou	683,25
IVECO EC ML – hákový nosič	1 724,13
Žací stroj ISEKI	641,06
Fabia Combi	367,56
Vysavač psích exkrementů	62,95
Hako Citymaster 1600 – chodníkové samosběrné vozidlo	3 204,69
Multicar M27 Compact – svozové vozidlo na koše	2 223,40
Citroen Berlingo Furgon	360,97
Modulové řešení – software	60,99
Sypač Epoke	872,89
Rozšíření licence Helios	54,13
Piaggio Porter MAXXI CNG	732,19
Silniční kropicí vůz s hydročističem na podvozku SCANIA	3 907,09
Splátky finanční výpůjčky od zřizovatel	935,00
Investiční akce CELKEM	15 830,30

6.3. Fond kulturních a sociálních potřeb – zdroje a čerpání

FKSP – zdroje	1 140,84 tis. Kč
stav FKSP k 1.1.2018	154,93 tis. Kč
základní přiděl	985,91 tis. Kč

FKSP - čerpání	983,55 tis. Kč
stravovací kupony	308,27 tis. Kč
dětská rekreace	5,75 tis. Kč
kulturní a sportovní činnost	24,73 tis. Kč
peněžní dary, odměny	60,00 tis. Kč
penzijní připojištění	273,60 tis. Kč
poukázky	311,20 tis. Kč

FKSP – stav k 31.12.2017	157,29 tis. Kč
--------------------------	----------------

6.4. Fond odměn – zdroje a čerpání

Stav Fondu odměn k 31.12.2018 činí 0,00 Kč.

6.5. Rezervní fond

Stav rezervního fondu k 31.12.2018 činí k 0,00 Kč.

7. Finanční majetek ke dni 31.12.2018

Finanční majetek k 31.12.2018	6 948,66 tis. Kč
stavy prostředků na bankovních účtech	6 698,80 tis. Kč
ceniny	171,07 tis. Kč
pokladna	78,79 tis. Kč

8. Přehled o závazcích a pohledávkách ke dni 31.12.2018

8.1. Přehled o závazcích ke dni 31.12.2018

v tis. Kč

Členění závazků, stav ke dni	31.12.2018	31.12.2017	Změna
Závazky dlouhodobé (bankovní úvěr)	2 571,25	3 506,00	-934,75
Závazky krátkodobé	23 119,14	17 576,00	5 543,14
Závazky celkem	25 690,39	21 082,00	4 608,39
Z toho závazky do lhůty splatnosti	25 707,39	20 243,00	5 464,39
závazky po lhůtě splatnosti	-17,00	-17,00	0,00
Z toho závazky v soudním řízení	0,00	0,00	0,00

8.2. Přehled o pohledávkách ke dni 31.12.2018

v tis. Kč

Členění pohledávek, stav ke dni	31.12.2018	31.12.2017	Změna
Pohledávky dlouhodobé	0,00	0,00	0,00
Pohledávky krátkodobé	4 502,00	4 825,00	-326,00
Pohledávky celkem	4 502,00	4 828,00	953,00
Z toho pohledávky do lhůty splatnosti	2 986,00	3 591,00	-605,00
pohledávky po lhůtě splatnosti	1 516,00	1 237,00	279,00
v tom: do jednoho roku	522,00	336,00	186,00
nad jeden rok	994,00	901,00	93,00
v tom: pohledávky v soudním řízení	854,00	844,00	10,00
pohledávky nedobytné	20,00	20,00	0,00
Pohledávky odepsané vedené v podrozvahové evidenci	1 029,60	1 029,60	0,00

Pohledávky jsou po více jak 30 dnech po splatnosti předávány k řešení právnímu zástupci organizace. Organizace v roce 2018 vytvořila opravné položky k pohledávkám po splatnosti více jak 6 měsíců v celkové výši 854,49 tis. Kč. Kč.



9. Informace významné pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření

9.1. Cíle a metody řízení rizik včetně politiky zajištění všech hlavních typů plánovaných transakcí

Organizace neprovádí operace se zajišťovacími deriváty.

9.2. Cenová, úvěrová a likvidní rizika a rizika související s tokem hotovosti

Organizace nevykazuje tato rizika.

10. Účetní závěrka a její ověření auditorem

Účetní závěrka je obsažena v příloze č. 1 až 3.

Audit účetní závěrky organizace za rok 2018 provedl pověřený auditor Ing. František Meierl – č. oprávnění 1160.

K účetní závěrce za rok 2018 konstatoval auditor následující:

„Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Příspěvková organizace 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.“

Plné znění Zprávy o účetní závěrce je uvedeno v příloze č. 4.

11. Porovnání let 2014 – 2018, ostatní zveřejňované informace

11.1. Porovnání let 2014 – 2018

Rok 2018	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	139 613,01	138 610,68	-1 002,33
Hospodářská činnost	13 317,23	14 453,35	1 136,12
CELKEM	152 930,24	153 064,03	133,78

Příspěvek od zřizovatele v roce 2018 činil 120 461 tis. Kč.

Rok 2017	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	129 328,95	127 872,30	-1 456,65
Hospodářská činnost	12 884,76	14 364,12	1 479,36
CELKEM	142 213,71	142 236,42	22,71

Příspěvek od zřizovatele v roce 2017 činil 107 793 tis. Kč.

Rok 2016	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	122 524,11	121 092,58	-1 431,53
Hospodářská činnost	12 697,01	14 381,60	1 684,59
CELKEM	135 221,12	135 474,18	253,06

Příspěvek od zřizovatele v roce 2016 činil 101 131 tis. Kč.

Rok 2015	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	119 444,35	117 553,93	-1 890,42
Hospodářská činnost	13 666,78	15 730,70	2 063,92
CELKEM	133 111,13	133 284,64	173,51

Příspěvek od zřizovatele v roce 2015 činil 96 805 tis. Kč.

Rok 2014	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	113 879,80	113 063,17	-816,63
Hospodářská činnost	13 650,07	14 729,91	1 079,84
CELKEM	127 529,87	127 793,08	263,21

Příspěvek od zřizovatele v roce 2014 činil 90 570 tis. Kč.

11.2. Ostatní zveřejňované informace

11.2.1 Skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na účetní závěrku za rok 2018. Od 1.1.2019 je platné nové znění Zřizovací listiny.

11.2.2 Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Organizace nevyvíjí žádné činnosti v oblasti výzkumu a vývoje.

11.2.3 Předpokládaný vývoj v roce 2019

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, předpokládají obdobný vývoj v činnostech jako v roce 2018, s předpokladem úspornějšího vynakládání finančních prostředků.

11.2.4 Organizační složka v zahraničí

TSmCh nemají organizační složku v zahraničí.

11.3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2018

V návaznosti na ustanovení §82 a násl. zákona č. 90/2012, zákona o obchodních společnostech a družstvech, v platném znění, uvádíme následující informace o propojených osobách v návaznosti na ovládající osobu, tj. Statutární město Chomutov a dále pak v návaznosti na ostatní organizace a firmy ovládané Statutárním městem Chomutov v rámci hospodaření Statutárního města Chomutova. V rozhodném období, tj. v roce 2018, probíhaly obchodní vztahy mezi níže uvedenými organizacemi za obvyklých obchodních podmínek. Ceny při uzavírání obchodních vztahů mezi propojenými osobami jsou sjednané tak, jak by byly sjednány mezi

nezávislými osobami v běžných obchodních vztazích za stejných nebo obdobných podmínek. V rozhodném období nebyla, mimo běžných obchodních vztahů, učiněna žádná opatření mezi propojenými osobami.

11.3.1. Vztah mezi ovládanou osobou, tj. Technickými službami města Chomutova, příspěvkovou organizací, a ovládajícím, tj. Statutárním městem Chomutov:

V rámci tohoto vztahu se promítá:

- vyúčtování za nucené, úplné odtahy vozidel
- průběžné obchodní vztahy v rámci roku
- převody prostředků Městu dle finančního plánu

11.3.2. Vztah mezi ovládanou osobou, tj. Technickými službami města Chomutova, příspěvkovou organizací, a ostatními osobami ovládanými Statutárním městem Chomutov

Obchodní společnosti:

- KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.
- Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.
- T e p l o Chomutov s.r.o.
- CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.

Příspěvkové organizace:

- Podkrušnohorský zoopark Chomutov, příspěvková organizace
- Sociální služby Chomutov, příspěvková organizace
- Středisko knihovnických a kulturních služeb města Chomutova, příspěvková organizace
- Městské lesy Chomutov, příspěvková organizace
- Školská zařízení

Organizační složky:

- Městská policie Chomutov
- Jednotka sboru dobrovolných hasičů

12. Seznam akcí zrealizovaných z městského Fondu oprav majetku města

V účetnictví TSmCh nejsou evidovány žádné akce, které by TSmCh zrealizovali z městského Fondu oprav majetku města.

13. Seznam příloh výroční zprávy o hospodaření příspěvkové organizace

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2018

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2018 (externí, interní kontroly)

Příloha č. 6: Souhrnný inventarizační zápis za rok 2018

Zpracovala dne 27.4.2019

Ing. Petra Langhammerová, ekonomický náměstek

Předkládá: Ing. Zbyněk Koblížek, ředitel organizace

Schvalovací doložka:

Rada statutárního města Chomutova

- 1) **projednala** Výroční rozbor hospodaření příspěvkové organizace Technické služby města Chomutova za rok 2018,
- 2) **schvaluje** předloženou účetní závěrku Technických služeb města Chomutova k rozvahovému dni 31.12.2018,
- 3) **schvaluje** zlepšený hospodářský výsledek hospodaření a jeho rozdělení,
- 4) **schvaluje** předloženou Výroční zprávu Technických služeb města Chomutova za rok 2018.

usnesením RaMěst č. 431/19 ze dne 27.5.2019.

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2018

Příloha č. 1 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.	
Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Název:	Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Sídlo:	náměstí 1. máje 89, Chomutov, 430 01
Právní forma:	příspěvková organizace
IČ:	00079065
Předmět činnosti:	

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.1.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		220 047 536,23	150 962 542,06	69 084 994,17	60 941 100,94
A	Stála aktiva		200 263 335,90	150 108 050,90	50 155 285,00	46 970 988,00
I	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 682 577,60	2 646 978,40	35 599,20	36 039,20
1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2	Software	013	1 948 377,00	1 912 777,80	35 599,20	36 039,20
3	Ocenitelná práva	014				
4	Povoleny na emise a preferenční limity	015				
5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	734 200,60	734 200,60		
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II	Dlouhodobý hmotný majetek		197 580 758,30	147 461 072,50	50 119 685,80	46 934 948,80
1	Pozemky	031				
2	Kulturní předměty	032				
3	Stavby	021				
4	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	172 455 763,00	122 336 077,20	50 119 685,80	46 934 948,80
5	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	25 124 995,30	25 124 995,30		
7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	035				
III	Dlouhodobý finanční majetek					
1	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	081				
2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	082				
3	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	083				
4	Terminované vklady dlouhodobé	088				
5	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV	Dlouhodobé pohledávky					
1	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4	Ostatní dlouhodobé pohledávky	468				
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B	Oběžná aktiva		19 784 200,33	854 491,16	18 929 709,17	13 970 112,94
I	Zásoby		8 333 704,54		8 333 704,54	7 854 194,58
1	Pořízení materiálu	111				
2	Materiál na skladě	112	8 333 704,54		8 333 704,54	7 854 194,58
3	Materiál na cestě	119				
4	Nedokončená výroba	121				
5	Polotovary vlastní výroby	122				
6	Výrobky	123				
7	Pořízení zboží	131				
8	Zboží na skladě	132				
9	Zboží na cestě	138				
10	Ostatní zásoby	139				
II	Krátkodobé pohledávky		4 501 843,18	854 491,16	3 647 352,02	3 981 497,15

Rozvaha

Strana 1 z 3

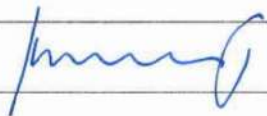
Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
1.	Odběratelé	311	1 088 607,73	217 797,91	870 809,82	882 305,19
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 014 568,31		1 014 568,31	974 184,31
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 975 161,66	636 693,25	1 338 468,41	1 221 929,40
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	139 077,00		139 077,00	114 015,04
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341	136 600,00		136 600,00	574 800,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
16.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	100 840,48		100 840,48	105 968,21
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	46 988,00		46 988,00	108 295,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 948 652,61		6 948 652,61	2 134 421,21
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	6 516 625,74		6 516 625,74	1 737 819,43
10.	Běžný účet FKSP	243	182 171,61		182 171,61	199 441,59
15.	Ceniny	263	78 790,00		78 790,00	63 380,00
18.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	171 065,26		171 065,26	133 780,19

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2	
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
PASIVA	PASIVA CELKEM		69 084 994,17	60 941 100,94		
C.	Vlastní kapitál		43 394 601,14	39 858 561,47		
I.	Jmenní účetní jednotky a upravující položky		44 122 673,28	41 603 981,92		
1.	Jmenní účetní jednotky	401	40 198 672,54	36 079 375,50		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 924 000,74	5 524 606,42		
4.	Kurzové rozdíly	405				
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406				
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407				
7.	Opravy předcházejících účetních období	408				
II.	Fondy účetní jednotky		4 465 638,54	3 582 071,94		
1.	Fond odměn	411				
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	157 792,53	154 928,89		
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413				
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414				
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	4 307 846,01	3 427 143,05		
III.	Výsledek hospodaření		-5 193 710,68	-5 327 492,39		
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		133 781,71	22 717,20		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431				
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-5 327 492,39	-5 350 209,59		
D.	Cizí zdroje		25 690 393,03	21 082 539,47		
I.	Rezervy					
1.	Rezervy	441				
II.	Dlouhodobé závazky		2 571 249,95	3 506 249,99		
1.	Dlouhodobé úvěry	451				
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	2 571 249,95	3 506 249,99		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455				
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459				
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472				
III.	Krátkodobé závazky		23 119 143,08	17 576 289,48		
1.	Krátkodobé úvěry	281				
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289				
5.	Dodavatelé	321	10 100 575,36	6 358 467,06		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	96 550,00	102 321,92		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326				
10.	Zaměstnanci	331	263 564,00	338 166,00		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 058 835,00	3 007 496,00		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 403 168,00	1 393 014,00		
13.	Zdravotní pojištění	337	602 088,00	597 732,00		
14.	Důchodové spoření	338				
15.	Daň z příjmů	341				
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	466 578,00	439 107,00		
17.	Daň z přidané hodnoty	343	90 904,37	168 295,06		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345				
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347				
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349				
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374				
35.	Výdaje příštích období	383				
36.	Výnosy příštích období	384	3 812 041,72	3 623 428,61		
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 781 907,63	1 112 398,83		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	376	442 931,00	435 863,00		

Podpisový záznam:



Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.	
Výkaz zisku a ztráty	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Název:	Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Sídlo:	náměstí 1. máje 89, Chomutov, 430 01
Právní forma:	příspěvková organizace
IČ:	00079065
Předmět činnosti:	

sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.1.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		141 396 435,42	11 534 808,28	131 000 859,33	11 212 849,22
I.	Náklady z činnosti		141 394 626,41	11 534 808,28	130 996 984,86	11 209 241,72
1.	Spotřeba materiálu	501	11 786 809,41	2 327 600,81	11 390 524,02	2 076 714,06
2.	Spotřeba energie	502	9 090 778,26	53 939,41	8 249 846,26	45 681,85
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-647 286,68		-219 284,82	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a údržování	511	4 967 740,33	22 338,87	3 505 595,14	7 706,93
9.	Cestovné	512	46 290,00		47 277,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	34 893,53		34 108,17	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	30 470 715,74	3 946 598,05	28 547 747,16	3 872 764,65
13.	Mzdové náklady	521	47 323 599,58	2 653 082,42	44 507 005,00	2 574 397,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	16 092 268,03	898 401,97	15 131 771,00	874 001,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	277 057,79	6 372,35	239 880,50	5 430,08
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 963 213,72	55 140,16	1 822 263,24	55 683,35
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	4 896,00	355 684,00	3 800,00	326 752,00
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	70 985,86	3 000,00	75 261,73	3 000,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	10 082,57			
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	146 898,64			
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	10 571 459,58	1 139 539,42	9 321 684,75	1 338 556,25
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-391 785,24	12 254,81	40 558,26	1 278,50
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	559	2 011 861,79	9 990,35	1 579 085,85	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	7 575 147,50	50 965,66	6 719 861,61	27 376,06
II.	Finanční náklady		809,01		81,97	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	809,01		81,97	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů				3 792,50	3 607,50
1.	Daň z příjmů	591			3 792,50	3 607,50

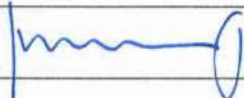
Výkaz zisku a ztráty

Strana 1 z 2

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost		
2.	Dodatečně odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		138 610 675,45	14 453 349,96	127 872 300,80	14 364 124,95
1.	Výnosy z činnosti		15 659 687,83	14 453 349,96	16 061 418,60	14 364 124,95
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	14 419 887,29	14 441 048,59	14 461 582,64	14 350 289,64
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	212 221,10		167 439,80	
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	29 782,00			
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pr	646	69 917,35		494 636,36	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	827 880,09	12 301,37	937 759,80	13 835,31
II.	Finanční výnosy		1 127,94		2 797,20	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	651				
2.	Úroky	652	1 126,85		2 797,20	
3.	Kurzové zisky	653	1,09			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	654				
6.	Ostatní finanční výnosy	659				
IV.	Výnosy z transferů		123 049 859,68		111 808 085,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	123 049 859,68		111 808 085,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-2 784 759,97	2 918 541,68	-3 124 766,03	3 154 883,23
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-2 784 759,97	2 918 541,68	-3 128 558,53	3 151 275,73

Podpisový záznam:



Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

Příloha č. 5 - 12/2018	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OBCÍ	
Název:	Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Sídlo:	náměstí 1. máje 89, Chomutov, 430 01
Právní forma:	příspěvková organizace
IČO:	00079065
Předmět činnosti:	

sestavený k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2019

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů		účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo položky	Název položky		BEŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 837 230 459,86	1 736 837 273,93
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 074 744,68	3 211 267,75
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 029 639,65	1 029 639,65
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	1 833 126 075,53	1 732 596 366,53
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	958	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		1 917 600,27	3 189 970,71
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	1 084 677,27	1 272 369,60
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	832 923,00	1 917 601,11
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 835 312 859,59	1 733 647 303,22

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
-------------	--

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

C.		Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jména účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"	
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
Císlo:	0,00

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
Císlo:	0,00

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

F.a.	Doplňující informace k fondům účetní jednotky - Fond kulturních a sociálních potřeb	
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	154 928,89
A.II.	Tvorba fondu	985 907,64
1.	Základní přiděl	985 907,64
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	983 044,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	308 265,00
3.	Rekreace	5 750,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	24 729,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	60 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	273 600,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	310 700,00
A.IV.	Konečný stav fondu	157 792,53

F.d.	Rezervní fond	
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
D.II.	Tvorba fondu	0,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0,00
2.	Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Něspotebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	0,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

D.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	0,00

F.f.		Fond investic	
Číslo položky	Název položky		Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		3 427 143,05
F.II.	Tvorba fondu		16 710 999,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového		11 710 999,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		5 000 000,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		0,00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		0,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		0,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		0,00
7.	Převody z rezervního fondu		0,00
F.III.	Čerpání fondu		15 830 296,04
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodo		14 895 296,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		935 000,04
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele		0,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		0,00
F.IV.	Konečný stav fondu		4 307 846,01

G.		Stavby	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ			MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00	
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00	

H.		Pozemky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ			MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00	
H.4.	Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00	
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

I. Doplnující informace k položce „A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou“ výkazu zisku a ztráty			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplnující informace k položce „B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou“ výkazu zisku a ztráty			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Podpisový záznam: 

Ing. František Meierl - auditor č. oprávnění 1160

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO

AUDITORA

o ověření účetní závěrky

účetní jednotky

**Technické služby města Chomutova, příspěvková
organizace**

**se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ
430 01**

za účetní období od 01.01.2018 - 31.12.2018.

Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztrát
Příloha k účetní závěrce

Praha 5 Zličín dne 24.4.2019

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: zřizovatel - Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01

Výrok auditora

*Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace **Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace** („Příspěvková organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k **31.12.2018**, výkazu zisku a ztráty za rok končící **31.12.2018**, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Příspěvkové organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.*

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Příspěvkové organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Příspěvkové organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Příspěvkové organizace.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Příspěvkové organizaci, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odovědnost statutárního orgánu Příspěvkové organizace za účetní závěrku

Statutární orgán Příspěvkové organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Příspěvkové organizace povinen posoudit, zda je Příspěvková organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Příspěvkové organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

[Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Příspěvkové organizaci odpovídá statutární orgán.]

Odovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárního orgánu.

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Příspěvkové organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Příspěvkové organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Příspěvkové organizace trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Příspěvkové organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Příspěvková organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Praha 5 Zličín dne 24.4.2019

Ověření provedl auditor **Ing. František MEIERL**, Lačnovská 377/8, 155 21 Praha 5 Zličín, zapsaný v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR pod poř. č. 1160.



Ing. František MEIERL
auditor ev. č. 1160

Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2018 v Technických službách města Chomutova, příspěvkové organizaci

Dle vyhlášky č. 416/2014 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě vydávají Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, za rok 2018 tuto zprávu o výsledku finančních kontrol.

Základem pro uskutečňování kontrolních činností v Technických službách města Chomutova, příspěvkové organizaci (dále jen TSmCh), je stanovený vnitřní kontrolní systém, který zahrnuje jak provozní oblast, tak ekonomickou oblast. Prosazování uplatňování kontrolního systému se promítá ve zpracovaných a aktualizovaných vnitřních směrnicích a pokynech, jež jsou zavedeny v rámci činnosti příspěvkové organizace TSmCh. V rámci revizí postupů je prováděna aktualizace směrnic zahrnující jak promítnutí legislativních změn, tak změn postupů.

V rámci kontrolního systému je uplatňována jak průběžná kontrolní činnost, tak i následná kontrola k ověření sjednání nápravy plněním opatření k dílčím zjištěním. Přijatý systém kontroly je v podmínkách organizace přiměřený a dostatečně účinný.

Cílem příspěvkové organizace TSmCh je zabezpečování dodržování právních předpisů a naplňování opatření přijatých zřizovatelem, zajišťování ochrany prostředků proti rizikům, nesrovnalostem, zajištění informování zřizovatele o nakládání s prostředky příspěvkové organizace, zajištění hospodárneho, efektivního výkonu služeb, jež má příspěvková organizace právo dle zřizovací listiny provádět jak v rámci hlavní činnosti, tak i v rámci Zřizovací listinou schválených doplňkových činností.

V organizaci byly za rok 2018 provedeny následující kontroly:

Provedené řídicí kontroly

Vnitřní kontrolní systém je v organizaci zpracován do vnitřní směrnice. Tato směrnice je zpracována v návaznosti na vyhlášku č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.

Řídicí kontrolu v rámci vnitřního kontrolního systému zajišťují společně příkazce operace, hlavní účetní a správce rozpočtu. Předběžná, průběžná a následná kontrola operací je v souladu s §26 a §27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě zajištěna příslušnými odpovědnými osobami. Při schvalovacích, operačních, hodnoticích a revizních postupech nebyly zjištěny ve sledovaném období žádné závažné nedostatky.

Provádění kontrol v průběhu roku 2018 bylo zajišťováno pracovníci úseku kalkulací a cen TSmCh. V roce 2018 byly uskutečněny následující kontroly s uvedenými závěry:

I) Provedené cenové kontroly

- a) kontrola správnosti směřování nákladů na provoz Čištění města za období leden – srpen 2018, zjištěné nedostatky ve správnosti směřování nákladů na hlavní či hospodářskou činnost byly vyčísleny a opraveny v měsíci září. Chybné postupy byly

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2018 (externí, interní kontroly)



projednány s odpovědnými pracovníky a byl nastaven správný postup směřování nákladů na hlavní a hospodářskou činnost v rámci střediska.

- b) Kontrola správnosti směřování nákladů a výnosů na hospodářskou činnost na středisku Veřejná zeleň, zjištěné nedostatky ve správnosti směřování nákladů na hlavní či hospodářskou činnost byly vyčísleny a opraveny v měsíci září. Chybné postupy byly projednány s odpovědnými pracovníky a byl nastaven správný postup směřování nákladů na hlavní a hospodářskou činnost v rámci střediska.
- 1) Podrobná kontrola čerpání nákladových položek byla v roce 2018 prováděna v rámci rozborů hospodaření a činnosti příspěvkové organizace TSMCh za jednotlivá čtvrtletí. Rozbory hospodaření jsou prověřovány dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, a dále pak jsou rozborů předávány zřizovatelům, tj. městu Chomutov.
- 2) Ověřením správnosti roční účetní závěrky a vykázaného hospodářského výsledku je pověřena dodavatelská firma Ing. František Mcierl. Z ověření správnosti roční účetní závěrky a výsledku hospodaření za rok 2017 TSMCh vyplynulo, že účetní závěrka Technických služeb města Chomutova, příspěvkové organizace, ve významných ohledech zobrazuje majetek, závazky, vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv a výsledek hospodaření k 31.prosinci 2017 a proto ověřovatel neměl k účetní závěrce za rok 2017 výhrady.

II) Externí kontroly

- 1) Kontrola o pojistném na veřejné zdravotní pojištění - VZP – provedení kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného – závěrečný protokol ze dne 19.3.2018 – nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky – Odd. mzdové účtárny
- 2) Kontrola nakládání s odpady - ČIŽP – nakládání s odpady kontrolované osoby v její provozovně, v zařízení ke sběru odpadů – sběrný dvůr ul. Pražská – protokol ze dne 11.4.2018 – kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz OHMCH
- 3) Kontrola dodržení zákona plnění povinností provozovatele tržiště - Státní veterinární správa – kontrola prodejců potravin živočišného původu – protokol ze dne 2.7.2018 - nebyly zjištěny závady týkající se provozu tržiště – Provoz tržiště a soc. zařízení
- 4) Veřejnosprávní kontrola MMCH, Odbor Interní audit – tvorba a čerpání fondu kulturních a sociálních potřeb – protokol ze dne 24.8.2018 - dle protokolu byly shledány 3 nedostatky, ze kterých vyvstala nápravná opatření k jejich odstranění, dále dle protokolu bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve výši 1.063,25 Kč
- 5) Audit MMCH na shodu zřizovacích listin vybraných příspěvkových organizací SMCH s právními předpisy, interními předpisy MMCH a aktuálním stavem kompetencí

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2018 (externí, interní kontroly)



- 6) Kontrola na plnění ohlašovacích a oznamovacích povinností - OSSZ – nemocenské pojištění, důchodové pojištění – protokol ze dne 21.9.2018 – nedostatky nebyly zjištěny - Odd. mzdové účtárny
- 7) Kontrola plnění zpětného odběru elektrozařízení - Elektrowin – kontrola plnění společného metodického pokynu zpětného odběru elektrozařízení pro provozovatele kolektivního odběru ELEKTROWIN a.s. - protokol ze dne 24.9.2018 – kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz HSO
- 8) Kontrola plnění zákona o hnojivech - Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský – odběr vzorku kompostu – protokol ze dne 17.10.2018 – nebylo zjištěno žádné porušení kontrolních požadavků – Provoz OHMCH
- 9) Kontrola ochrany spotřebitele - ČOI – dodržení zákona 634/1992 Sb. O ochraně spotřebitele – protokol ze dne 8.11.2018 – shledán nedostatek, na základě kterého byl vydán příkaz pro napomenutí – přijato náležité opatření – Provoz Pohřební služby

V jednom případě bylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve výši 1.063,25 Kč, přičemž v roce 2019 byl uložen zřizovatelem odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 1.063,25 Kč.

V TSmCh neproběhla žádná kontrolní zjištění, která by byla předána k dalšímu řízení podle zvláštních předpisů.

III) Dozorový audit

Ve dnech 12. – 13.11. 2018 proběhl v organizaci 1. dozorový audit dle nových norem systému řízení kvality a životního prostředí a dle stávající normy systému managementu bezpečnosti práce a ochrany zdraví od společnosti CQS.

Předmětem auditu bylo prověření funkčnosti těchto 3 systémových norem procesů „Nakládání s odpady včetně nebezpečných, Čištění města, Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby, Správa a údržba veřejné zeleně, Hřbitovní a pohřební služby, Provoz a údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace, Doprava, Opravy a údržba motorových vozidel, mechanizačních prostředků, strojů a zařízení, řízení lidských zdrojů, zásobování a nakupování, BOZP a PO, ekologie“.

Nejprve se posuzovala řízená dokumentace včetně kontextu organizace, rejstříky rizik a příležitostí včetně jejich opatření při řešení rizik a příležitostí, předkládaly se provozní záznamy a následně probíhaly pohovory se zaměstnanci přímo při pracovním procesu.

Dle zprávy z auditu bylo shledáno několik drobných doporučení ke zlepšení. Dále auditoři ve zprávě konstatovali, že Systém managementu je zaveden a je funkční. Systém managementu je podporován ze strany středního a vrcholového vedení. Organizace TSMCH nevykazuje žádné výkyvy v řízení systému managementu, monitoruje a dle doložených záznamů vyhodnocuje procesy ve všech směrech. Neustále je monitorováno a zaznamenáváno

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2018 (externí, interní kontroly)



zlepšování činností systému. Dále Systém managementu s ohledem na možná rizika podporuje efektivní identifikaci právních a jiných požadavků.

Dozorový audit dle nových ČSN ISO norem byl velmi úspěšný. Nebyly zde shledány žádné nedostatky ani neshody. Platnost vydaných nových certifikátů je do 1.12. 2020.

IV) Průběh a výsledky interních auditů – souhrnná zpráva 2018

Pro období roku 2018 bylo stanoveno celkem 21 interních auditů. Program auditů na rok 2018 byl schválen ředitelem organizace dne 1.12. 2017. V organizaci TSmCh ve sledovaném období proběhly všechny naplánované interní audity v celkovém počtu 21 auditů. Interní audity pokryly celý systém ISŘ. Celkový počet auditů je stabilizován oproti předchozím období. Plán interních auditů byl z hlediska provedených auditů splněn na 100%.

V souvislosti s nově zavedenými revizemi ISO norem proběhlo školení interních auditorů dne 24.7.2018 pod vedením poradkyně Ing. Radky Reisigové, spol. Enviteam před zahájením interních auditů. Školení bylo převážně zaměřeno na problematiku tvorby a hodnocení rizik a příležitostí jednotlivých procesů. V příštím období proběhne školení interních auditorů v obdobném termínu.

Počet interních auditorů pro období 2018 byl plánovaně posílen o dva pozorovatele z provozu Veřejné zeleně a Svozu odpadu, kteří splnili více jak 90% účast při auditech a po oboustranné dohodě budou od následujícího období jmenováni ředitelem do funkce Interní auditor organizace.

Stávající pozorovatelka z Personálního oddělení nesplnila podmínku min. 90% účasti pozorovatele při interních auditech z důvodu pracovního zástupu. Pro následné auditní období bude nadále ponechána jako pozorovatelka.

Ve sledovaném období provádělo interní audity celkem 10 auditorů včetně manažerky ISŘ. Tento počet vzhledem k pracovnímu vytížení na pozicích vedoucích provozů je nedostačující. Pro nadcházející období roku 2019 bude tento stav navýšen do celkového počtu 12 interních auditorů.

Při interních auditech nebyla identifikována žádná neshoda
Mimo rozsah auditování byla zaznamenána 1 neshoda – viz tabulka níže.

Provoz – proces	Identif. číslo neshody	Popis neshody
Vedení organizace	101-1-18	Nezajištění off line záloh na serveru

V důsledku nezajištění off line záloh na serveru při napadení PC virem Ransomware dne 1.5. 2018 organizace přišla o data za poslední 1 měsíc. V rámci okamžitého opatření byl zajištěn záložní server do stavu off line. Dále pak následovalo stanovení nápravného opatření. Jednalo se o náhradu dat způsobené škody dle uložených opatření ze Zápisů z porad

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Sídlo organizace: náměstí 1.máje 89 , 430 01 Chomutov
Příspěvková organizace je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem v oddílu Pr, vložce číslo 630.
Telefon číslo: 474 651 438, 474 651 439 Fax: 474 651 443 e-mail: info@tsmch

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2018 (externí, interní kontroly)



vedoucích provozů, středisek, oddělení v důsledku virové nákazy serveru TSMCH. V poslední fázi bylo nastoleno preventivní opatření – nákup externích disků, které měly zabezpečit individuální zálohu pro klíčové zaměstnance včetně systémového řešení IT bezpečnosti.

Z interních auditů vždy vyplynou následná doporučení, příležitosti pro zlepšení, k předcházení nebo zmírnění rizik s návrhem na opatření k nápravě, které jsou taktéž zaznamenány ve Zprávách z auditu jednotlivých procesů a dále jsou zaznamenány v Centrálním rejstříku úkolů ISŘ, neshod a doporučení, ve kterém jsou monitorovány termíny opatření a následná odstranění. Těmto doporučením je věnována náležitá pozornost.

Výše uvedené je vodítkem pro interního auditora, který má komplexní přehled o všech předchozích doporučení daného auditovaného procesu, k prověření event. opakujících se doporučení.

Interní audity představují pro vedení organizace jeden ze základních prvků systému vedoucích k celkovému přehledu o stavu všech procesů a jejich zlepšování, což dává zásadní význam přehledu vrcholového vedení o zavedeném systému řízení.

Klíčovou rolí auditu je funkce prověřování a následné zjišťovací. Tím, že svou práci auditor zjišťuje nedostatky, hledá nápravu a řešení problémů, posiluje kvalitu procesů a jejich spolehlivost. Taktéž významnou funkcí je i konzultace s prověřovaným procesem.

Za předpokladu, že auditor interním auditem prochází od začátku do konce, má tak jedinečnou příležitost zjišťovat, zda rizika procesu jsou včas rozpoznávána a zda jsou eliminována a zmírňována odpovídajícími opatřeními.

Rovněž je prováděno hodnocení auditorů po každém ukončení interního auditu. Při stanovených kritériích hodnocení prozatím nebylo nutné jednotlivé auditory opětovně proškolovat. Případné nedostatky v auditování jsou řešeny s každým auditorem individuálně, nebo je na slabá místa či rizika spojená s nedostatečnou formou auditu poukazováno při školeních interních auditorů, které zajišťuje manažerka ISŘ.

Interní audit jako jeden z článků všech kritériálních norem je i nadále hodnocen certifikačním orgánem jako nadstandardní s velmi dobrými výsledky. Je tedy vhodné ve zvolené formě auditování pokračovat a rozvíjet. Interní audit představuje zpětnou vazbu nejen pro vrcholové vedení organizace, ale též pro vedoucí jednotlivých provozoven, kteří takto získané informace o chodu ostatních procesů mohou využít při řízení své provozovny, což vede k významnému zlepšování a ujednocování celého zavedeného systému řízení.

Zavedený integrovaný systém řízení přináší další prohlubování úrovně kontrolní činnosti na Technických službách města Chomutova, příspěvkové organizaci.

V Chomutově dne 6.2.2019


TECHNICKÉ SLUŽBY
MĚSTA CHOMUTOVA
příspěvková organizace
430 01 Chomutov, nám. 1. máje 89
IČO: 00079036, DIČ: CZ0079036

Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace
Ing. Petra Langhammerová
zástupce ředitele

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Sídlo organizace: náměstí 1. máje 89, 430 01 Chomutov
Příspěvková organizace je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem v oddílu Pr,
vložené číslo 630.
Telefon číslo: 474 651 438, 474 651 439 Fax: 474 651 443 e-mail: info@tsmch

Souhrnný inventarizační zápis

2018

Obsah

1. Úvod
2. Inventarizace majetku svěřeného do správy TSmCh
3. Inventarizace majetku a závazků TSmCh
 - 3.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek
 - 3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek
 - 3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek
 - 3.2. Zásoby
 - 3.3. Krátkodobé pohledávky
 - 3.4. Krátkodobý finanční majetek
 - 3.5. Vlastní kapitál
 - 3.6. Dlouhodobé závazky
 - 3.7. Krátkodobé závazky
4. Závěry z inventarizace 2018

Příloha č. 1: Příkaz ředitele č. PŘ 004-18

Příloha č. 2: Vyhodnocení technického stavu spravovaného majetku

Příloha č. 3: Souhrnný inventarizační zápis č. 1/2018

Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace


Ing. Zbyněk Koblížek
ředitel

TECHNICKÉ SLUŽBY
MĚSTA CHOMUTOVA
příspěvková organizace
430 01 Chomutov, náml. 1. máje 89
IČO: 00079065, DIČ: CZ00079065

V Chomutově dne 10.2.2019

1. ÚVOD

K zajištění inventarizace majetku a závazků za účetní období roku 2018 byla dne 1.11.2011 vydána Směrnice SM-037 Inventarizace majetku a závazků. Účelem této směrnice je úprava a organizace provádění inventarizací veškerého majetku a závazků, ostatních pasiv (vlastních zdrojů a rezerv), podrozvahových účtů a operativní evidence (dále jen inventarizace majetku a závazků). Inventarizace majetku a závazků je jedna z podmínek zabezpečujících průkaznost účetnictví (podle §8 odst. 4) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví).

Inventarizace majetku a závazků je významnou součástí vnitřního kontrolního systému organizace. Inventarizaci chápeme jako nástroj průkaznosti účetnictví, kde stav a ocenění majetku a závazků ke dni účetní závěrky v účetnictví odpovídá skutečnosti a nástroj zjištění, zda nejsou dány důvody pro účtování o položkách, zahrnujících všechna známá předvídatelná rizika a snížení hodnoty majetku ke dni účetní závěrky.

Povinnost inventarizovat majetek a závazky ukládá organizaci jako účetní jednotce zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění, vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. Ustanovení § 29 a § 30 zákona o účetnictví, které se týkají přímo provádění inventarizací, zní:

§ 29

- 1) Účetní jednotky inventarizací zjišťují skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřují, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví a zda nejsou dány důvody pro účtování o položkách podle § 25 odst. 2. Inventarizaci účetní jednotky provádějí v okamžiku, ke kterému sestavují účetní závěrku jako řádnou nebo mimořádnou (dále jen „periodická inventarizace“). V případech uvedených v odstavci 2 účetní jednotky mohou provádět inventarizaci i v průběhu účetního období (dále jen „průběžná inventarizace“). Ustanovení o provádění inventarizací podle zvláštních právních předpisů nejsou tímto dotčena.
- 2) Průběžnou inventarizaci mohou účetní jednotky provádět pouze u zásob, u nichž účtují podle druhů nebo podle míst jejich uložení nebo hmotně odpovědných osob, a dále u dlouhodobého hmotného movitého majetku, jenž vzhledem k funkci, kterou plní v účetní jednotce, je v soustavném pohybu a nemá stálé místo, kam náleží. Termín této inventarizace se stanoví sama účetní jednotka. Každý druh zásob a uvedeného majetku musí být takto inventarizován alespoň jednou za účetní období.
- 3) Účetní jednotky jsou povinny prokázat provedení inventarizace u veškerého majetku a závazků po dobu 5 let po jejím provedení.
- 4) Požadavky na organizační zajištění a způsob provedení inventarizace u vybraných účetních jednotek, včetně bližších podmínek inventarizace položek jiných aktiv a jiných pasiv stanoví prováděcí právní předpis.

§ 30

- 1) Skutečné stavy majetku a závazků účetní jednotky při inventarizaci se zjišťují
 - a) fyzickou inventurou u hmotného majetku, popřípadě nehmotného majetku, nebo
 - b) dokladovou inventurou u závazků a pohledávek, popřípadě u ostatních složek majetku, u nichž nelze provést fyzickou inventuru,a tyto stavy jsou povinny zaznamenat v inventurních soupisech.
- 2) Inventurní soupisy jsou průkazné účetní záznamy, které musí obsahovat
 - a) skutečnosti podle odstavce 1 tak, aby bylo možno zjištěný majetek a závazky jednoznačně určit,

- b) podpisový záznam osoby odpovědné za zjištění skutečností podle písmene a) a podpisový záznam osoby odpovědné za provedení inventarizace,
c) způsob zjišťování skutečných stavů,
d) ocenění majetku a závazků k okamžiku ukončení inventury i pro účely podle § 26 odst. 3,
e) okamžik zahájení a okamžik ukončení inventury.
- 3) V případě provádění průběžné inventarizace mohou být inventurní soupisy podle odstavce 2 nahrazeny průkazným účetním záznamem o provedení fyzické inventury a o vyúčtování inventarizačních rozdílů.
- 4) Fyzickou inventuru hmotného majetku, kterou nelze provést ke konci rozvahového dne lze provést v průběhu posledních čtyř měsíců účetního období, popřípadě v prvním měsíci následujícího účetního období. Přitom se musí prokázat stav hmotného majetku ke konci rozvahového dne stavy fyzické inventury opravenými o přírůstky a úbytky uvedeného majetku za dobu od ukončení fyzické inventury do konce účetního období, popřípadě za dobu od začátku následujícího účetního období do okamžiku ukončení fyzické inventury v prvním měsíci tohoto účetního období.
- 5) Pro inventarizaci kulturních památek, sbírek muzejní povahy a archeologických nálezů se ustanovení odstavců 1 a 4 použijí pouze v rozsahu, v jakém je účetní jednotka schopna zajistit inventarizaci tohoto majetku společně s plněním zvláštních povinností o zjišťování skutečného stavu tohoto majetku. Požadavky na organizační zajištění a způsob provedení inventarizace kulturních památek, sbírek muzejní povahy a archeologických nálezů stanoví prováděcí právní předpis.
- 6) Inventarizačními rozdíly se rozumí rozdíly mezi skutečným stavem a stavem v účetnictví, které nelze prokázat způsobem stanoveným tímto zákonem, kdy
a) skutečný stav je nižší než stav v účetnictví a rozdíl se označuje jako manko, popřípadě schodek u peněžních hotovostí a cenin, nebo
b) skutečný stav je vyšší než stav v účetnictví a rozdíl se označuje jako přebytek.
- 7) Inventarizační rozdíly vyúčtují účetní jednotky do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků.
- 8) Ustanovení týkající se inventarizace majetku a závazků se použijí i pro inventarizaci jiných aktiv a jiných pasiv, včetně skutečností účtovaných v knize podrozvahových účtů.

Inventarizaci dále ověřujeme:

- jaký je stav majetku a závazků
- zda je zajištěna ochrana majetku
- zda je uzavřena dohoda o odpovědnosti za svěřený majetek
- zda je majetek řádně udržován
- zda zápis v evidenci majetku je pravdivý
- zda není inventarizovaný majetek neupotřebitelný, poškozený, znehodnocený, neúplný
- zda neprošla záruční doba majetku
- zda je majetek funkční
- zda nechybí k majetku příslušenství.

K inventarizaci majetku v roce 2017 byl vydán příkaz ředitele, a to: **PŘ-004-18 - inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018** vydaný dne 30.10.2018 – viz Příloha č.1.

Inventarizace majetku a závazků vycházela dále ze Zřizovací listiny TSmCh, z příkazní smlouvy a byla provedena v souladu se Směrnicí pro hospodaření s majetkem, jež byla schválena zřizovatelem Technických služeb města Chomutova, příspěvkové organizace, usnesením rady města číslo 320/01 ze dne 18.6.2001.

Inventarizace majetku a závazků dále vycházela z dokumentu zřizovatele Provádění inventarizace číslo 010/09-13 platného od 1.10.2014 a dále Metodického pokynu RSMCH č. 036/13-02 platného od 1.1.2013 – Metodický pokyn pro určení zástupců zřizovatele do inventarizačních komisí příspěvkových organizací. Tento metodický pokyn určuje pravidla pro stanovování zástupců zřizovatele v inventarizačních komisích příspěvkových organizací zřízených městem. Na základě tohoto pokynu pak Odbor rozvoje, investic a majetku města stanovil dopisem ze dne 26.9.2018 č.j.MMCH/99675/2018 jako zástupce zřizovatele pro provádění inventarizace majetku a závazků v roce 2018 v příspěvkové organizaci Technické služby města Chomutova **pana Martina Kováce**.

Zajištění provedené inventarizace lze rozdělit do dvou hlavních částí:

- a) inventarizace majetku města, který byl dán Zřizovací listinou – příkazní smlouvou do správy Technických služeb města Chomutova, příspěvkové organizace,
- b) ostatní majetek a závazky inventarizované k 31.12.2018 dle Směrnice pro hospodaření s majetkem.

2. INVENTARIZACE MAJETKU SVĚŘENÉHO DO SPRÁVY TSMCH

Inventarizace majetku svěřeného do správy TSmCh vychází z následujících platných dokumentů:

- a) Příkazní smlouva uzavřená na základě usnesení Rady města Chomutova č. 325/18 ze dne 9.4.2018. Tato smlouva vychází ze stavu majetku ke dni 31.12.2017,
- b) Příkazní smlouva (pasport zeleně) uzavřená na základě usnesení rady města č. 863/18 ze dne 29.10.2018.

Dle vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků §8 odst. 3 a 4 je organizace povinna v inventurním soupise a dodatečném inventurním soupise v případě nemovitostí uvést způsob, jak byly zkontrolovány veškeré údaje o těchto nemovitostech uvedené v katastru nemovitostí České republiky.

Na základě žádosti TSmCh na město Chomutov o sdělení dalšího postupu statutární město Chomutov uvedlo následující: „Inventarizaci nemovitostí a jejich kontrolu s katastrem nemovitostí České republiky, ve vlastnictví statutárního města Chomutova předaných do správy Technických služeb města Chomutova, příspěvkové organizaci, provádí každoročně zřizovatel příspěvkové organizace, v rámci řádné inventarizace vždy k 31.12. kalendářního roku.“ (sdělení ORIMM č.j. MMCH/131381/2011)

Vymezení majetku pro příkazní smlouvu	Skutečný stav dle fyzické inventury ke dni 31.12.2018	Evidenční stav majetku dle příkazní smlouvy dle rekapitulace k 31.12.2017	Účetní stav majetku k 31.12.2017	Evidence na podrozvahových účtech	Inventurní rozdíly
A: Budovy a stavby	104 509 082,00	104 829 071,00	86 642 397,00	9090972	-319 989,00
B: Komunikace a jejich součásti	1 360 350 341,00	1 358 100 544,00	1 292 149 617,00	9090973	2 249 797,00
C: veřejné osvětlení a vánoční výzdoba	151 809 343,21	146 204 783,21	138 181 774,21	9090974	5 604 560,00

D: Světelné signalizační zařízení	10 443 654,00	10 443 654,00	10 443 654,00	9090975	0,00
E: Sadové plochy a pozemky	67 882 661,72	66 103 391,72	62 921 460,72	9090976	1 779 270,00
F: Odpadové hospodářství města a rekultivace skládky	123 051 060,00	123 051 060,00	123 051 060,00	9090977	0,00
G: Hřbitovy	9 427 689,60	9 427 689,60	6 359 522,60	9090978	0,00
H: Ostatní movitý majetek	15 347 249,00	14 965 882,00	12 846 881,00	9090979	381 367,00
CELKEM	1 833 126 075,53	1 833 240 025,53	1 732 596 366,53	XX	0,00

Evidované inventurní rozdíly majetku předaného do správy TSmCh jsou převážně toho charakteru, že příslušný majetek byl předán v průběhu roku do správy TSmCh a nebyl ještě zařazen do příkazní smlouvy nebo byl majetek již zlikvidován a nebylo toto zohledněno v příkazní smlouvě. O veškerých inventurních rozdílech v předaném majetku je veden Položkový rozpis inventurních rozdílů s přesnou identifikací majetku.

Při provádění inventarizace byly průběžně řešeny vyplynulé rozdíly a problematika s majetkem spojená. Směrnice TSmCh pro hospodaření s majetkem stanovuje u uvedeného spravovaného majetku jeho vedení v technické evidenci. K zajištění stanovené evidence, kterou má dle schválených směrnic provádět příspěvková organizace TSmCH, je nutno uvést, že vedle technické evidence, tj. pasportů, je tento majetek účetně veden i na podrozvahových účtech (viz výše uvedená tabulka).

Z provedené inventarizace byl zpracován zápis zahrnující Vyhodnocení technického stavu spravovaného majetku – viz Příloha č. 2, včetně doporučení k dalšímu postupu správy a údržby majetku.

Závěr

Významná úloha v rámci hospodaření příspěvkové organizace TSmCh patří oblasti zahrnující správu majetku. Velký rozsah majetku co do objemu i co do hodnoty tuto úlohu ještě zvýrazňuje. Na základě uvedeného je nutné věnovat této oblasti stálou pozornost, a to již od fáze, kdy tento majetek vzniká nebo kdy dochází k jeho zhodnocení s tím, že má být tato nová hodnota předána do správy TSmCh.

Nadále je třeba zdůrazňovat, že k daným změnám ve spravovaném majetku musí být předávány i technické podklady a ekonomické údaje o hodnotě majetku. Bez úplnosti těchto podkladů nelze zařadit majetek do evidence, provést jeho úpravu. Změny v evidovaném spravovaném majetku můžeme provádět na základě podkladů předaných příspěvkové organizaci zřizovatelem v rozsahu doložení:

- Smlouva o nabytí majetku
- Projektová dokumentace skutečného provedení
- Výpis z evidence nemovitostí a geometrické zaměření.

3. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ TSMCH

Souhrnný inventarizační zápis jednotlivých analytických účtů je uveden v Příloze č. 3: Souhrnný inventarizační zápis č. 1/2018.

3.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód účtu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	013-0000	Nehmotný majetek nad 60 tis. Kč		1 948 377,00	1 948 377,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	018-0000	DDNM od 3 - 60 tis. Kč		734 200,60	734 200,60	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	022-0030	DHM s jedn.cenou nad 40 tis. Kč		842 567,00	842 567,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	022-0040	DHM - pracovní stroje a zařízení		33 382 306,00	33 382 306,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	022-0050	DHM - přístroje		4 430 626,00	4 430 626,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	022-0060	DHM - dopravní prostředky		133 583 793,00	133 583 793,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	022-0070	DHM - inventář		216 471,00	216 471,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	028-0000	DDHM - od 1 do 40 tis. Kč		25 124 995,30	25 124 995,30	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	042-0010	Nedokončený DDHM od 1000 do 40000,- Kč		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	073-0000	Oprávký k software		-1 912 777,80	-1 912 777,80	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	078-0000	Oprávký k DDNM		-734 200,60	-734 200,60	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	082-0000	Oprávký k DHM		-121 756 664,20	-121 756 664,20	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	082-0010	Výřazení DHM se zúst. Cenou		-579 413,00	-579 413,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	088-0000	Oprávký k DDHM		-25 124 995,30	-25 124 995,30	0,00	0,00

3.1.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Zajištěna byla inventarizace nehmotného majetku v následujícím členění:

Požizovací cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	013-0000	1 894 244,00	54 133,00	0,00	1 948 377,00
Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018-0000	699 223,60	34 977,00	0,00	734 200,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet TZ dlouh. nehm. majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouh. nehm. majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		2 593 467,60	89 110,00	0,00	2 682 577,60

Oprávký v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2017	Úbytky	Přírůstky	Stav k 31.12.2018
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	072	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	073-000	1 858 204,80	0,00	54 573,00	1 912 777,80
Ocenitelná práva	074	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční limity	075	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	078-000	699 223,60	0,00	34 977,00	734 200,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	079	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		2 557 428,40	0,00	89 550,00	2 646 978,40

Zůstatková cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	013-0000	36 039,20	54 133,00	54 573,00	35 599,20
Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018-0000	0,00	34 977,00	34 977,00	0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet TZ dlouh. nehm. majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouh. nehm. majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		36 039,20	89 110,00	89 550,00	35 599,20

3.1.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Zajištěna byla inventarizace hmotného majetku v následujícím členění:

Požizovací cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné movité věci a soubory věcí	022-XXX	160 892 146,00	14 841 163,00	3 277 546,00	172 455 763,00
Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028-0000	23 394 899,26	1 986 875,14	256 779,10	25 124 995,30
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý nehmot. majetek	041	89 110,00	89 110,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	16 828 038,14	16 828 038,14	0,00
Uspořádací účet TZ dlouh. hmot. majetku	045	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouh. hmot. majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		184 287 045,26			

Oprávky v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Pozemky	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturní předměty	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	081	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné movité věci a soubory věcí	082-XXX	113 957 197,20	11 656 426,00	3 277 546,00	122 336 077,20
Pěstitelské celky trvalých porostů	085	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	088-0000	23 394 899,26	1 986 875,14	256 779,10	25 124 995,30
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	089	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		141 353 087,78	16 275 087,97	12 274 096,65	137 352 096,46

Zůstatková cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné movité věci a soubory věcí	022-XXX	46 934 948,80	3 184 737,00	0,00	50 119 685,80
Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028-0000	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet TZ dlouh. hmot. majetku	045	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouh. hmot. majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		46 934 948,80	3 184 737,00	0,00	50 119 685,80

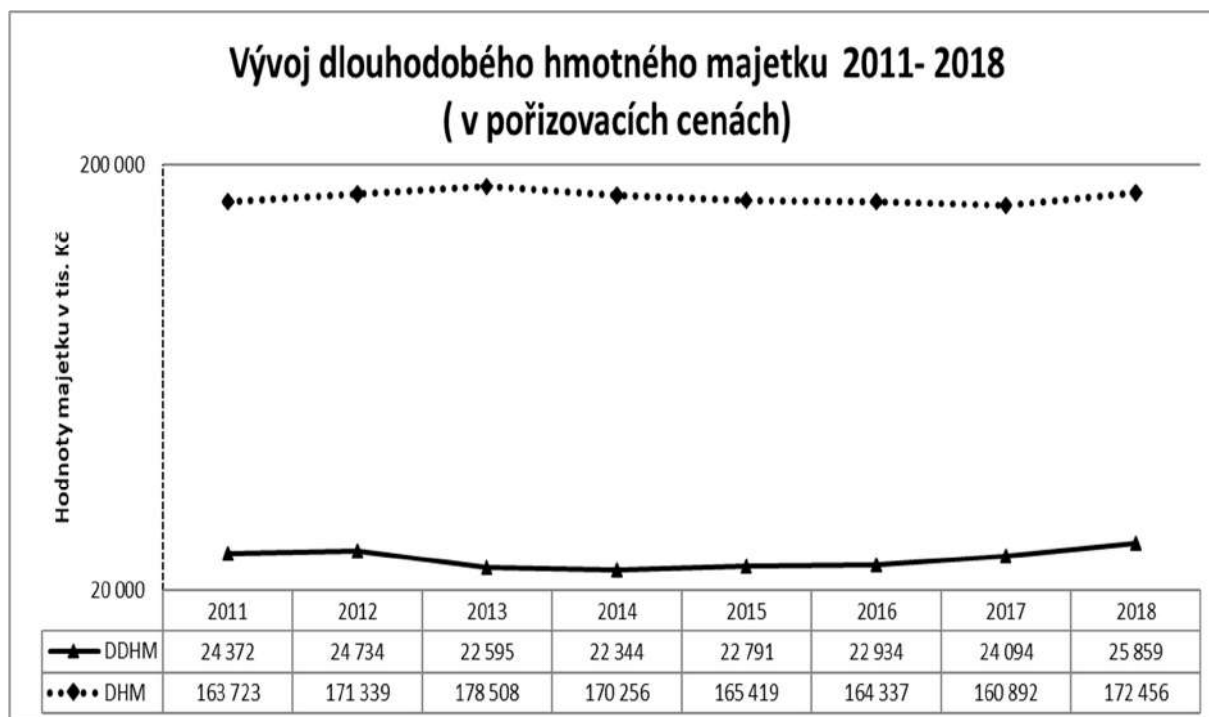
Majetek užívaný TSmCh na základě Smlouvy o výpůjčce – dle smlouvy uzavřené firmou VSE a.s. a TSmCh v návaznosti na uzavřenou smlouvu o partnerství k realizaci projektu „Komplexní vzdělávací program s následným vytvořením pracovních míst JOB AKTIV KOMPLEX“ v rámci OP Rozvoj lidských zdrojů, byl půjčitelem firmou VSE a.s. zakoupen křovinořez typ OM 740 T v.č. 1586487669. V návaznosti na dobu zápůjčky končící 30.6.2008 byl k uzavřené smlouvě uzavřen dodatek č. 1 zahrnující pronájem na dobu neurčitou.

Směrnice pro hospodaření s majetkem, schválená zřizovatelem usnesením Rady města číslo 320/01 ze dne 18.6.2001 ze dne 18.6.2001 v části X. VYŘAZOVÁNÍ MAJETKU stanovuje, že:

- Majetek v hodnotě do 40 tis. Kč jednotkové ceny s datem pořízení od 4/2009 bude organizace vyřazovat bez souhlasu zřizovatele s tím, že organizace podá o provedeném vyřazení písemnou informaci odboru správy majetku města.
- Majetek v hodnotě nad 40 tis. Kč jednotkové ceny s bude před vyřazením předkládán ke schválení na odbor správy majetku města.

Daný postup byl průběžně v rámci roku 2018 plněn. U dílčích předkládaných materiálů k vyřazení majetku bylo uváděno zdůvodnění vyřazení majetku.

Vývoj hodnoty drobného a dlouhodobého majetku v pořizovacích cenách je uveden v následujícím grafu:



3.2. ZÁSoby

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód účtu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0001	Skład - stavební materiál		2 005 191,59	2 005 191,59	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0002	Skład - elektromateriál		157 168,88	157 168,88	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0003	Skład - automateriál		1 607 543,48	1 607 543,48	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0004	Skład - čistící prostředky		179 950,72	179 950,72	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0005	Skład - barvy a laky		38 338,51	38 338,51	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0006	Skład - nářadí a strojní materiál		517 450,62	517 450,62	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0007	Skład - tuky, oleje a mazadla		141 670,78	141 670,78	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0008	Skład - OOPP		456 557,44	456 557,44	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0009	Skład - hutní materiál		168 848,57	168 848,57	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0010	Skład - kanc. potřeby		63 568,02	63 568,02	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0011	Skład - postřiky, zemina		9 562,81	9 562,81	0,00	0,00
PŘ 004-18	PS	31.12.2018	112-0012	Skład - materiál pohř. služba		16 431,00	16 431,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	sklad	31.12.2018	112-0013	Skład - opravený materiál na skladě		856,00	856,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	OHMCH	31.12.2018	112-0030	Składka - přeseřatý kompost		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	OHMCH	31.12.2018	112-0031	Składka - nepřeseřatý kompost		2 683 594,00	2 683 594,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	112-0050	PHM - nařa		269 616,63	269 616,63	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	112-0051	PHM - benzín		17 355,49	17 355,49	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	112-0052	PHM - LPG		0,00	0,00	0,00	0,00

Fyzická inventarizace zásob na skladě byla provedena v průběhu měsíců 10-12/2018 s přepočtem stavu zásob k 31.12.2018.



Stav zásob se meziročně zvýšil o 93 tis. Kč.

Inventarizační komise při inventuře zásob 2014 zjistila trvale poškozené, nepotřebné nebo fyzicky nepotřebné položky majetku v celkové hodnotě 387.101,- Kč a navrhla jejich vyřazení z evidence majetku. Na výše zmíněné položky zásob materiálu nechala organizace zpracovat Znalecké vyjádření č. 701140212 – stanovení celkové hodnoty jako souboru nepotřebných zásob, které vypracoval Jan Kroupar, znalec oboru ekonomika, odvětví ceny a odhady, spec. motorová vozidla, cena a odhady movitých věcí, spec. stroje a strojní zařízení, kde hodnota položek zásob materiálu byla oceněna na 20% pořizovacích cen, tj. 77.420,- Kč. Na základě §25 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictvím, ve znění pozdějších předpisů, a na

základě tohoto posudku byla do účetnictví roku 2014 proučtována opravná položka k zásobám materiálu ve výši 50% pořizovací ceny, tj. 193.550,- Kč.

V roce 2016 byla proučtována do nákladů další opravná položka k zásobám materiálu do výše celkové hodnoty nepotřebných zásob z důvodu, že se v průběhu dvou let nepodařilo odprodat nepotřebné zásoby ani za 20% jejich pořizovací ceny.

V roce 2018 došlo k vyřazení nepotřebných a znehodnocených zásob materiálu a k proučtování vytvořené opravné položky v celkové hodnotě 387.100,- Kč.

3.3. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

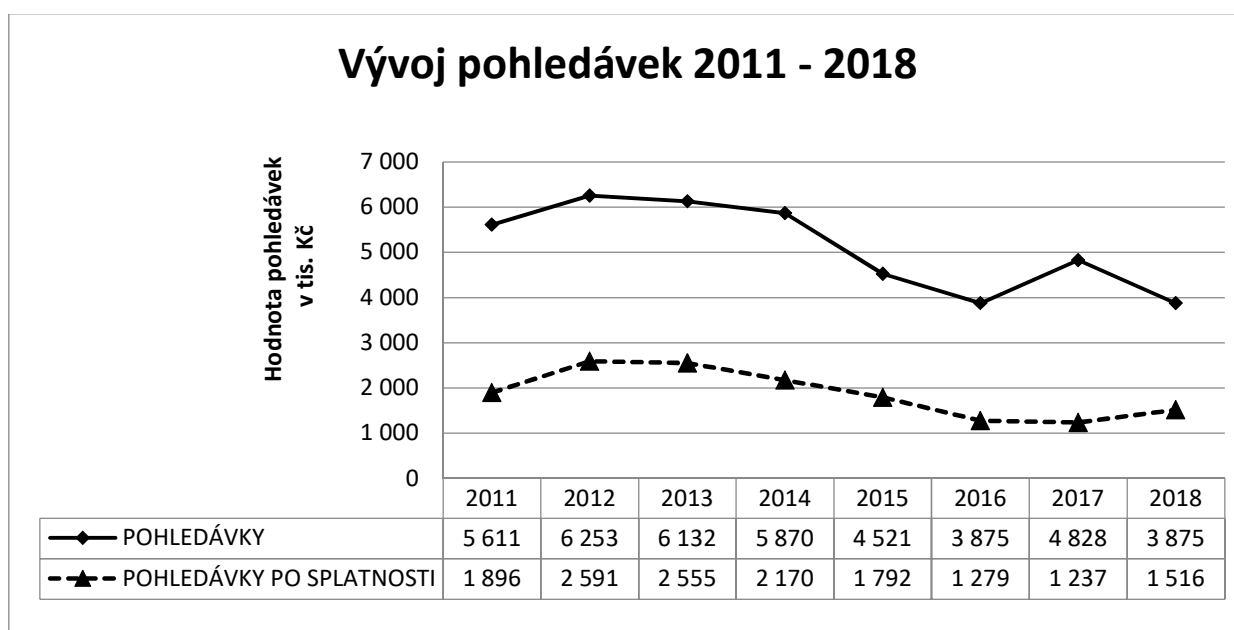
Věková struktura pohledávek dle lhůty splatnosti je uvedena v následujících tabulkách:

Krátkodobé pohledávky celkem

daje v tis.Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 30	31 - 90	91 - 180	181 - 365	1 - 5 let		
2018	pohledávky	2 986	260	114	42	106	994	1 516	4 502
2017	pohledávky	3 591	174	95	97	-30	901	1 237	4 828
2016	pohledávky	2 596	133	128	20	48	950	1 279	3 875
2015	pohledávky	2 729	147	325	18	11	1 291	1 792	4 521
2014	pohledávky	3 700	367	321	176	5	1 301	2 170	5 870
2013	pohledávky	3 577	632	245	107	270	1 301	2 555	6 132
2012	pohledávky	3 662	733	443	56	85	1 274	2 591	6 253
2011	pohledávky	3 715	210	195	78	208	1 205	1 896	5 611

Vývoj pohledávek graficky:



číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód účtu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0000	Pohledávky ostatní		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0041	Pohledávky - popel org. DČ		426 353,70	426 353,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0044	Pohledávky - ČM - čištění DČ		10 966,80	10 966,80	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0045	Pohledávky - PH - pomocné hospodářství DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0047	Pohledávky - MK - místní komunikace DČ		134 263,45	134 263,45	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0050	Pohledávky - VZ - veřejná zeleň - DČ		15 110,00	15 110,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0052	Pohledávky - doprava DČ		37 173,40	37 173,40	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0055	Pohledávky - VO - veřejné osvětlení DČ		3 367,80	3 367,80	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0056	Pohledávky - pohřební služba DČ		66 844,69	66 844,69	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0060	Pohledávky - HSO - hospodaření s odpady - DČ		172 639,98	172 639,98	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0344	Pohledávky - žaloby - ČM - DČ		1 969,00	1 969,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0347	Pohledávky - žaloby - MK - DČ		1 617,00	1 617,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0350	Pohledávky - žaloby - VZ - DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0352	Pohledávky - žaloby - doprava - DČ		13 208,10	13 208,10	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0355	Pohledávky - žaloby - veřejné osvětlení - DČ		407,30	407,30	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0360	Pohledávky - žaloby - HSO - DČ		3 574,00	3 574,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0441	Pohledávky - exekuce - popel org. DČ		3 370,00	3 370,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0442	Pohledávky - exekuce - fekál DČ		1 490,80	1 490,80	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0444	Pohledávky - exekuce - ČM - DČ		5 629,60	5 629,60	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0447	Pohledávky - exekuce - MK - DČ		99 278,40	99 278,40	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0452	Pohledávky - exekuce - doprava - DČ		24 979,90	24 979,90	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0542	Pohledávky - NP - fekál DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0544	Pohledávky - NP - ČM - čištění DČ		4 090,00	4 090,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0644	Pohledávky - insolvence - ČM - čištění DČ		773,21	773,21	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0647	Pohledávky - insolvence - MK - čištění DČ		35 883,90	35 883,90	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	311-0652	Pohledávky - insolvence - doprava - DČ		25 616,70	25 616,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0010	Provozní zálohy		5 148,00	5 148,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0011	Provozní zálohy - nedaňové		18 360,00	18 360,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0012	Provozní zálohy - daňové		-18 200,00	-18 200,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0013	Provozní zálohy - dodavatelská		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0013	Provozní zálohy - dodavatelská (lukoil)		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0040	Provozní zálohy - el.energie		3 420,00	3 420,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0041	Provozní zálohy - stočné		555 291,31	555 291,31	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0070	Provozní zálohy - vodné		181 175,41	181 175,41	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0080	Provozní zálohy - plyn provoz		244 173,59	244 173,59	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	314-0090	Provozní zálohy - záloha na teplo		25 200,00	25 200,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0000	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - nedoplatky HČ		147 590,00	147 590,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0001	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - náhrada škody loživová (veselý)		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0002	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - náhrada škody Maršalk		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0039	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - zúčtování FKSP		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0041	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - popel org. HČ		123 581,21	123 581,21	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0043	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - skládka		134 249,00	134 249,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0045	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - ČM		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0047	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - MK místní komunikace - zábor		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0052	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - doprava HČ		521 758,20	521 758,20	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0060	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - HSO - hospodaření s odpady - H		395 137,30	395 137,30	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0300	Pohledávky z hlavní činnosti		20 001,00	20 001,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0340	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby		0,00	0,00	0,00	0,00

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0341	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - popel org. HČ		38 624,70	38 624,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0352	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - doprava		66 766,60	66 766,60	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0360	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - HSO		4 682,70	4 682,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0400	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - ostatní pohledávky		10 390,00	10 390,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0401	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Ložiová		3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0402	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Maršalk		3 369,00	3 369,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0441	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - popel org.		91 109,00	91 109,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0443	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - OHMCH		29 722,70	29 722,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0452	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - doprava		89 352,40	89 352,40	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0453	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - ostatní nahodilé příjmy		6 933,70	6 933,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0458	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Kamencové jezero		31 536,00	31 536,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0460	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - HSO		10 605,00	10 605,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0541	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - popel org. HČ		16 152,70	16 152,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0641	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - popel org.		59 643,31	59 643,31	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0643	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - OHMCH		25 550,70	25 550,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0652	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - doprava		145 273,24	145 273,24	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	315-0660	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - HSO		133,20	133,20	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0005	Pohledávky za zaměstnanci - Růžička		96 789,00	96 789,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0007	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Kharbouti		3 436,00	3 436,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0008	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Koblížek		362,00	362,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0009	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Šulta		146,00	146,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0010	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Langhammerová		4 094,00	4 094,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0011	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Humík		571,00	571,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0012	Pohledávky za zaměstnanci - soukromé telefonní hovory		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0013	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Voborník		6 940,00	6 940,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0014	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Szabo		1 228,00	1 228,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0017	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Humík Daniel		451,00	451,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0019	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Drexler Stanislav		1 260,00	1 260,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	skládky	31.12.2018	335-0076	Provozní záloha - MTZ		5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	335-0303	Pohledávky za zaměstnanci - půjčka FKSP Kondáš		18 800,00	18 800,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	341-0100	Daň z příjmu právnických osob		136 600,00	136 600,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	381-0000	NPO - předplatné		100 840,48	100 840,48	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	388-0000	DP na výnosy		46 988,00	46 988,00	0,00	0,00

Z celkového stavu krátkodobých pohledávek k 31.12.2018 je 39,12 % po splatnosti (k 31.12.2017 to bylo 25,62%). Z vývoje pohledávek je patrné, že došlo k nárůstu pohledávek po splatnosti o 279 tis. Kč.

Výraznější spolupráce s externím právníkem organizace vedla ke snížení pohledávek po splatnosti v poměru k celkovým pohledávkám o více jak sedm procentních bodů. Odepsané pohledávky jsou dále evidovány na podrozvahových účtech.

Na základě zásady opatrnosti byly dle §26 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a dále pak v intencích zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, průčtovány opravné položky k pohledávkám po splatnosti v celkové výši 854.491,16 Kč.

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0000	Opravné položky k odběratelům DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0001	Opravné položky k odběratelům v insolvenční DČ		-62 273,81	-62 273,81	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0002	Opravné položky k odběratelům - žaloba DČ		-20 775,40	-20 775,40	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0003	Opravné položky k odběratelům - exekuce DČ		-134 748,70	-134 748,70	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0300	Opravné položky k odběratelům - účetní OP		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0301	Opravné položky k odběratelům - insolvence		-230 600,45	-230 600,45	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0302	Opravné položky k odběratelům - žaloba		-130 075,00	-130 075,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	194-0303	Opravné položky k odběratelům - exekuce		-276 017,80	-276 017,80	0,00	0,00

3.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	241-0010	KB 925441/0100		12 805,31	12 805,31	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	241-0030	RB 379065/5500		6 297 517,19	6 297 517,19	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	241-0040	RB 379145/5500		206 303,24	206 303,24	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	243-0010	RB 379445/550		182 171,61	182 171,61	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	261-0100	Pokladna - hlavní		171 065,26	171 065,26	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	263-0030	Ceniny - poštovní známky		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	263-0040	Ceniny - jídelní kupóny		65 590,00	65 590,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	263-0050	Ceniny - poukázky		13 200,00	13 200,00	0,00	0,00

3.5. VLASTNÍ KAPITÁL

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	401-0901	Fond dlouhodobého majetku		-33 977 946,63	-33 977 946,63	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	401-0902	Jméni účetní jednotky		-6 220 725,91	-6 220 725,91	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0400	Odpisy z dotací - třídicí lopata		777 001,68	777 001,68	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0401	Odpisy z dotací - aerobní fermentor		2 948 640,00	2 948 640,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0402	Odpisy z dotací - vozidlo MAN TGS 28.400		4 222 757,00	4 222 757,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0403	Odpisy z dotací - vozidlo City Caty		2 437 438,00	2 437 438,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0980	Dotace na DM - třídicí lopata		-777 001,68	-777 001,68	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0981	Dotace na DM - aerobní fermentor		-4 914 322,57	-4 914 322,57	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0982	Dotace na DM - vozidlo MAN TGS		-5 062 207,17	-5 062 207,17	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	403-0983	Dotace na DM - zameták CITY		-3 556 306,00	-3 556 306,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0100	FKSP - počáteční stav		-154 928,89	-154 928,89	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0110	FKSP - roční přírůstek		-985 907,64	-985 907,64	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0220	FKSP spotřeba - stravovací kupóny		308 265,00	308 265,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0230	FKSP spotřeba - rekreace, zájezdy		5 750,00	5 750,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0240	FKSP spotřeba - kultura, tělovýchova, sport		24 729,00	24 729,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0260	FKSP spotřeba - odměny		60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0270	FKSP spotřeba - penzijní připojištění		273 600,00	273 600,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	412-0290	FKSP spotřeba - poukázky		310 700,00	310 700,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	416-0300	IF - počáteční stav		-3 427 143,05	-3 427 143,05	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	416-0310	IF - tvorba ve výši odpisů		-11 710 999,00	-11 710 999,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	416-0320	IF - investiční příspěvek od zřizovatele		-5 000 000,00	-5 000 000,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	416-0400	IF - čerpání IF na investice		14 895 296,00	14 895 296,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	416-0480	IF - čerpání IF na úvěr		935 000,04	935 000,04	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	431-0000	HV ve schvalovacím řízení - DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	431-0300	HV ve schvalovacím řízení - HČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	432-0000	Nerozdělení zisk/ztráta min.let - DČ		-34 481 646,95	-34 481 646,95	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	432-0300	Nerozdělení zisk/ztráta min.let - HČ		39 809 139,34	39 809 139,34	0,00	0,00

3.6. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	452-0100	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		-2 571 249,95	-2 571 249,95	0,00	0,00

Usnesením ZastMěst č. 099/17 ze dne 18.9.2017 odsouhlasilo Zastupitelstvo uzavření Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci číslo: d201700480 na nákup investičního majetku – vozidla pro svoz odpadu v celkové výši 3.740.000,- Kč:

- Pravidelné měsíční splátky činí 77.916,67,- Kč, přičemž poslední splátka splatná dne 15.9.2021 činí 77.916,51 Kč
- První splátka byla splatná 15.10.2017 a poslední splátka je splatná 15.9.2021.

3.7. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód účtu	předmět	inventární číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	321-0000	Dodavatelé hlavní a hospodářská činnost		-8 274 011,95	-8 274 011,95	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	321-0100	Dodavatelé hlavní a hospodářská činnost - ostatní		-1 826 563,41	-1 826 563,41	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	324-0003	Přijaté zálohy - daňové		-96 550,00	-96 550,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	331-0000	Zaměstnanci (hotovost)		-263 564,00	-263 564,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	333-0000	Zaměstnanci (platba na účet)		-3 058 835,00	-3 058 835,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	336-0200	SP - srážka z platu zaměstnavatele		-289 617,00	-289 617,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	336-0210	SP - náklad zaměstnavatele		-1 113 551,00	-1 113 551,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	337-0100	ZP - srážka z platu zaměstnance		-200 757,00	-200 757,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	337-0110	ZP - náklad zaměstnavatele		-401 331,00	-401 331,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	342-0100	Daň silniční		-19 132,00	-19 132,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	342-0200	Daň ze závislé činnosti		-447 446,00	-447 446,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0040	DPH - zúčtování		-208 315,00	-208 315,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0045	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - snížená sazba		2 950,00	2 950,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0046	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - zák. sazba		15 962,65	15 962,65	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0047	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - snížená sazba		14 621,00	14 621,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0048	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - zák. sazba		28 530,33	28 530,33	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0049	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - majetek 21%		29 017,80	29 017,80	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0054	DPH na vstupu - vedlejší činnost 15% společná fakturace		19 832,93	19 832,93	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	343-0055	DPH na vstupu - vedlejší činnost 21% společná fakturace		6 495,92	6 495,92	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	378-0000	jiné závazky		-5 288,00	-5 288,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	378-0010	Město Chomutov - nájemné z NP		-362 442,00	-362 442,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	378-0030	PP - zaměstnanci		-51 801,00	-51 801,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	378-0031	PP - FKSP		-23 400,00	-23 400,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	hřbitov	31.12.2018	384-0000	výnosy př.období - hřbitov		-3 812 041,71	-3 812 041,71	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	389-0011	DP - ostatní náklady		-814 762,40	-814 762,40	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	389-0040	DP - el.energie		-808 664,63	-808 664,63	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	389-0041	DP - vodné, stočné pron.prostory		-587 719,41	-587 719,41	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	389-0070	DP - vodné pron.prostory		-263 096,76	-263 096,76	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	389-0090	DP - teplo Jiráskova		-27 166,00	-27 166,00	0,00	0,00
PŘ 004-18	všechna	31.12.2018	389-0480	DP - plyn		-280 498,43	-280 498,43	0,00	0,00

4. ZÁVĚRY Z INVENTARIZACE 2018

Z výše uvedených provedených inventarizací jednotlivých druhů majetku vyplývají následující závěry:

- 1) Vyžadovat kompletní podklady k položkám majetku, který má být dán do správy Technických služeb města Chomutova, příspěvkové organizace, v průběhu roku.
- 2) V průběhu roku 2019 pokračovat v kontrole drobného majetku do 1.000,- Kč, některé nebyly označeny inventárním číslem.
- 3) V roce 2019 úspěšně pokračovat v kontrole pohledávek po splatnosti a ve spolupráci s právním zástupcem organizace zvýšit procento úspěšnosti ve vymození pohledávek po splatnosti, popřípadě navrhnout zřizovateli jejich vyřazení z účetnictví a zaevidování na podrozvahových účtech organizace.
- 4) Pokračovat v povinnostech vedoucích provozoven, v nepřítomnosti jejich zástupců, při zjištění, že došlo k odcizení nebo ke škodě na majetku TSmCh či na spravovaném majetku, provést ihned nahlášení Policii ČR. Dále pak sepsat protokoly o škodě a předat EN.
- 5) Důsledným výběrem dostatečné výše záloh od objednatelů na provedení sjednaných výkonů předcházet nebezpečí vzniku pohledávek. Věnovat pozornost přesnosti výpočtu záloh s přihlédnutím k předpokládanému objemu výkonu.

- 6) Při vyřazení hmotného majetku, na jehož údržbu a opravy jsou připraveny materiálové zásoby, které nelze jinak využít k údržbě a opravám jiného majetku, řešit tyto zásoby postupem jako u neupotřebitelných zásob, tj. nabídkou k odprodeji a následně jejich vyřazením z účetní evidence.
- 7) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést vyřazení DM do 1.000,- Kč dle přílohy č. 3 Zápisu o průběhu a výsledku inventarizace.
- 8) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést vyřazení drobného nehmotného majetku.
- 9) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést zařazení nebo vyřazení DDHM od 1.000,- Kč do 40.000,- Kč.
- 10) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést zařazení nebo vyřazení DHM nad 40.000,- Kč.
- 11) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést zařazení nebo vyřazení DNM nad 60.000,- Kč.
- 12) Předat návrh zřizovateli o zpřesnění názvu majetků v příkazní smlouvě.

Předseda ÚIK:
Zástupce předsedy ÚIK:

Ing. Petra Langhammerová
Alena Moravcová



TECHNICKÉ SLUŽBY
MĚSTA CHOMUTOVA
příspěvková organizace
430 01 Chomutov, nám. 1. máje 89
IČO: 00075065, DIČ: CZ00075065