

Výroční zpráva

za rok 2015



**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.

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. ÚČINNOST, VHODNOST A EFEKTIVNOST INTEGROVANÉHO SYSTÉMU ŘÍZENÍ	8
1.1.5. POLITIKA KVALITY A EMS	10
1.1.6. ROZSAH ČINNOSTÍ ZAJIŠŤOVANÝCH TSMCH	10
1.1.7. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	11
1.2. PROVOZNÍ UDÁLOSTI V HLAVNÍ ČINNOSTI V ROCE 2015	14
1.3. SEPARACE BIOLOGICKY ROZLOŽITELNÝCH ODPADŮ V ROCE 2015	16
2. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V PERSONÁLNÍ OBLASTI	17
2.1. VÝVOJ PŘEPOČTENÉHO STAVU ZAMĚSTNANCŮ	17
2.2. VÝVOJ STAVU ZAMĚSTNANCŮ 2012 - 2015	18
2.3. ČERPÁNÍ LIMITU MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ	18
2.4. BEZPEČNOST PRÁCE A OCHRANA ZDRAVÍ PŘI PRÁCI A POŽÁRNÍ OCHRANA ZA ROK 2015	18
2.4.1. BEZPEČNOST PRÁCE	18
2.4.2. POŽÁRNÍ OCHRANA	19
2.4.3. HYGIENA PRÁCE	19
2.4.4. VÝSLEDKY KONTROL ZE STRANY ORGÁNŮ STÁTNÍHO DOZORU A PŘIJATÁ OPATŘENÍ	20
2.4.5. ENVIRONMENTÁLNÍ PROFIL (VÝKONNOST, ÚROVEŇ ČINNOSTÍ, CHOVÁNÍ) ORGANIZACE	21
3. ZÁKLADNÍ EKONOMICKÉ UKAZATELE	22
4. ANALÝZA VÝNOSŮ (PŘÍJMY)	23
4.1. VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOSTI	23
4.2. VÝNOSY HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI	24
4.3. SPECIFIKACE PŘÍJMOVÝCH POLOŽEK	24
4.4. SROVNÁVACÍ TABULKY VÝNOSŮ (PŘÍJMŮ)	24
5. ANALÝZA NÁKLADŮ (VÝDAJE)	25
5.1. NÁKLADY (VÝDAJE) HLAVNÍ ČINNOSTI	25
5.2. SROVNÁVACÍ TABULKY NÁKLADŮ	25
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 31.12.2015	27
8. PŘEHLED O ZÁVAZCÍCH A POHLEDÁVKÁCH KE DNI 31.12.2015	28
8.1. PŘEHLED O ZÁVAZCÍCH KE DNI 31.12.2015	28
8.2. PŘEHLED O POHLEDÁVKÁCH KE DNI 31.12.2015	28

9.	INFORMACE VÝZNAMNÉ PRO POSOUZENÍ MAJETKU A JINÝCH AKTIV, ZÁVAZKŮ A JINÝCH PASIV, FINANČNÍ SITUACE A VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	28
9.1.	CÍLE A METODY ŘÍZENÍ RIZIK VČETNĚ POLITIKY ZAJIŠTĚNÍ VŠECH HLAVNÍCH TYPŮ PLÁNOVANÝCH TRANSAKČÍ.....	28
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 2011 – 2014, OSTATNÍ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE	29
11.1.	POROVNÁNÍ LET 2011 – 2015	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 2016	30
11.2.4	ORGANIZAČNÍ SLOŽKA V ZAHRANIČÍ	30
11.3.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2015	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
	52	
1.	ÚVOD.....	53
2.	INVENTARIZACE MAJETKU SVĚŘENÉHO DO SPRÁVY TSMCH	55
3.	INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ TSMCH	57
	POŘIZOVACÍ CENA V KČ	57
	OPRÁVKY V KČ.....	57
	ZŮSTATKOVÁ CENA V KČ.....	58
	POŘIZOVACÍ CENA V KČ	58
	OPRÁVKY V KČ.....	58
	ZŮSTATKOVÁ CENA V KČ.....	58

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 2015 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 je zaveden a udržován pro všechny Hlavní činnosti organizace.

Nejprve byla v organizaci provedena analýza současného stavu, následně začala nejnáročnější fáze a to analýza požadavků jednotlivých norem, úprava stávající a dopracování nové dokumentace s odpovědnými pracovníky, dovybavení provozoven potřebným technickým vybavením (bylo-li potřeba), zavedení definovaných postupů do praxe. Dále proběhlo nezbytné přezkoumání systému vedením organizace. Po důkladné přípravě organizace, v rámci níž byla nutná angažovanost všech klíčových zaměstnanců, byl proveden nezávislý certifikační audit. Všechny cílové skupiny naplnily požadavky vybraných norem.

Na základě provádění každoročních dozorových auditů a v rámci platnosti certifikátů vydaného certifikačním orgánem CQS proběhla v pořadí čtvrtá recertifikace dne 26. – 28. 11. 2014 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.

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 2014 získané certifikáty ISO 9001, 14001 a 18001 opět obhájily.

Platnost vydaných nových certifikátů je do 1.12. 2017.

V loňském roce ve dnech 26.-27.11.2015 proběhl naplánovaný dozorový audit, kde na základě prověření všech procesů v organizaci TSmCh nebyly zjištěny žádné neshody. V závěru projednání dozorového auditu byly s vedením organizace projednány silné stránky organizace a čtyři drobné příležitosti ke zlepšení, kterým jednotlivé provozy věnují náležitou pozornost.

Nutno dále podotknout, že v rámci jednoho z dozorových auditů (14.-15.11.2013) byla naše organizace vybrána certifikačním orgánem CQS jako předmět jejich kontroly Českým institutem akreditace (ČIA).

1.1.4. Účinnost, vhodnost a efektivnost integrovaného systému řízení

Při hodnocení funkčnosti zavedeného ISŘ jsou stanoveny tři oblasti:

Účinnost – hodnotí vztah mezi dosaženým výsledkem a použitými zdroji

Vhodnost – hodnotí strany vnitřní i vnější, tj. jak je systém vhodný pro TSmCh a jak je vhodný pro zákazníky organizace.

Efektivnost – hodnotí rozsah, ve kterém jsou plánované činnosti realizovány a plánované výsledky dosaženy

Účinnost systému

Hodnocení účinnosti systému v organizaci TSmCh vychází z nastavených zdrojů (materiál, lidé, stroje a zařízení), infrastruktury a nastavených požadavků formou stanovení a kontroly plnění cílů dlouhodobých i cílů krátkodobých ke zlepšení.

Účinnost systému se prokazuje množstvím úspěšných kontrol ze strany státních orgánů, finančních auditů a také průběhem a výsledkem dozorového auditu bez zjištěných nedostatků a neshod.

Nutno konstatovat, že účinnost ISŘ v TSmCh je vyhovující.

Vhodnost systému

Celý systém ISŘ je vhodný pro zabezpečení všech činností a řídicích funkcí. Je orientován ke spokojenosti občanů města Chomutova a na zákazníka. Vhodným způsobem řeší stížnosti a podněty od zákazníka, reaguje pružně na jeho požadavky.

V TSmCh je veden registr stížností, požadavků a podnětů zákazníka u všech vedoucích provozoven a také na sekretariátu u asistentky ředitele. Je velmi dobře zavedena komunikace se zákazníkem formou e-mailu, telefonického vyřízení žádosti, tisku, brífinku nebo osobního jednání. Vyhovuje požadavkům v oblasti životního prostředí i v oblasti BOZP a PO.

Systém je považován za vhodný.

Efektivnost systému

V rámci posuzování ISŘ je nutnost vyhodnocení efektivnosti. Bez tohoto ukazatele se v současnosti neobejde žádná firma a organizace.

Příkladem je zavedení a implementace nového informačního systému Hélios, který pokrývá veškeré procesy a potřeby v naší organizaci. Vyhodnocení efektivnosti systému implementovaného v organizaci je pak záležitost analýzy vztahu mezi vynaloženými výdaji a přínosy. Přitom existuje celá řada nejrůznějších faktorů a vlivů, dopředu známých i neočekávaných, měřitelných i neměřitelných, které na efektivnost více či méně působí.

Systém je v současné době zcela přiměřený potřebám a rozsahu organizace.

**Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace**

Náměstí 1. máje 89, 430 01 Chomutov
a provozovny: Na Moráni 4545, 430 01 Chomutov; U Větrného mlýna 4605, 430 01 Chomutov;
Beethovenova 564, 430 01 Chomutov; Pražská ul. 430 01 Chomutov
Česká republika

obdržel

ZLATÝ CERTIFIKÁT

Pro integrovaný systém managementu v souladu s požadavky:

QMS - ČSN EN ISO 9001 : 2009
EMS - ČSN EN ISO 14001 : 2005
SM BOZP - ČSN OHSAS 18001 : 2008

Tento certifikát platí pro:

- Nakládání s odpady včetně nebezpečných
- Čištění města
- Správa a údržba komunikační 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

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2017
Datum vydání: 01. 12. 2014



CQS - Sdružení pro certifikaci systémů jakosti
Pod Lisem 129,
171 02 Praha 8 - Troja
Česká republika

Ing. Jana Olšanská
Vedoucí certifikačního orgánu



CQS je certifikačním orgánem, akreditovaným podle normy ČSN EN ISO/IEC 17021:2011 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. pod registračním číslem 3029 pro certifikaci systémů environmentálního managementu a pro certifikaci systémů managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci

CQS - Sdružení pro certifikaci systémů jakosti
Pod Lisem 129, 171 02 Praha 8 - Troja
Česká republika

CQS je certifikačním orgánem, akreditovaným podle normy ČSN EN ISO/IEC 17021:2011 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. pod registračním číslem 3029 pro certifikaci systémů managementu kvality



CERTIFIKÁT

číslo: CQS 2198/2014

CQS - Sdružení pro certifikaci systémů jakosti
na základě kladného výsledku certifikačního auditu
prohlašuje, že systém managementu kvality



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

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN EN ISO 9001 : 2009

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání s odpady včetně nebezpečných
- Čištění města
- Správa a údržba komunikační 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

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2017
Rozhodnutí o certifikaci: 01. 12. 2014
Datum vydání: 01. 12. 2014
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



Ing. Jana Olšanská
Vedoucí certifikačního orgánu



Členové CQS*: Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Fyzikálně technický zkušební ústav, s.p., Institut pro testování a certifikaci, a.s., Strojírenský zkušební ústav, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p. - oddělný závod - ZÚLP, Testovní zkušební ústav, s.p.

* Seznam členů CQS platný v době vydání certifikátu. Aktuální seznam je k dispozici na www.cqs.cz.

CQS - Sdružení pro certifikaci systémů jakosti
Pod Lisem 129, 171 02 Praha 8 - Troja
Česká republika

CQS je certifikačním orgánem, akreditovaným podle normy ČSN EN ISO/IEC 17021:2011 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. pod registračním číslem 3029 pro certifikaci systémů managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci



CERTIFIKÁT

číslo: CQS 171/2014

CQS - Sdružení pro certifikaci systémů jakosti na základě kladného výsledku certifikačního auditu
prohlašuje, že systém řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci



Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Náměstí 1. máje 89, 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 následující výrobní obory (služby):

- Nakládání s odpady včetně nebezpečných
- Čištění města
- Správa a údržba komunikační 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

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2017
Rozhodnutí o certifikaci: 01. 12. 2014
Datum vydání: 01. 12. 2014
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



Ing. Jana Olšanská
Vedoucí certifikačního orgánu



Členové CQS*: Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Fyzikálně technický zkušební ústav, s.p., Institut pro testování a certifikaci, a.s., Strojírenský zkušební ústav, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p. - oddělný závod - ZÚLP, Testovní zkušební ústav, s.p.

* Seznam členů CQS platný v době vydání certifikátu. Aktuální seznam je k dispozici na www.cqs.cz.



CERTIFIKÁT

číslo: CQS 170/2014

CQS - Sdružení pro certifikaci systémů jakosti na základě kladného výsledku certifikačního auditu
prohlašuje, že systém environmentálního managementu



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

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN EN ISO 14001 : 2005

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání s odpady včetně nebezpečných
- Čištění města
- Správa a údržba komunikační 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

Platnost certifikátu omezena do: 01. 12. 2017
Rozhodnutí o certifikaci: 01. 12. 2014
Datum vydání: 01. 12. 2014
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



Ing. Jana Olšanská
Vedoucí certifikačního orgánu



Členové CQS*: Elektrotechnický zkušební ústav, s.p., Fyzikálně technický zkušební ústav, s.p., Institut pro testování a certifikaci, a.s., Strojírenský zkušební ústav, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p., Technický a zkušební ústav stavební Praha, s.p. - oddělný závod - ZÚLP, Testovní zkušební ústav, s.p.

* Seznam členů CQS platný v době vydání certifikátu. Aktuální seznam je k dispozici na www.cqs.cz.

1.1.5. 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.

1.1.6. 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 2008 – 2015.

Místní komunikace

Ukazatel/Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Délka vozovek (v km)	110,9	110,9	111,8	111,6	111,6	111,8	111,8	114,3
Délka chodníků a pěších komunikací (v km)	158,6	158,5	158,9	160,7	160,7	160,7	160,8	160,7
Počet dopravních značek, svislé dopravní značení (ks)	3 336	3 350	3 489	3 588	3 685	3 703	3 702	3 929
Počet vpustí	2 745	2 710	2 747	2 747	2 759	2 787	2 798	2 815

Veřejná zeleň

Ukazatel/Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Rozloha veřejné zeleně (v ha)	235,1	235,4	284,9	289,7	296,1	296,1	287,5	284,4

Veřejné osvětlení

Ukazatel/Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Počet svítidel (ks)	5 868	5 867	5 877	5 950	6000	6033	6115	6137
Počet osvětlovacích míst (ks)	5 578	5 577	5 587	5 656	5 705	5 739	5812	5836
Délka kabelového vedení (v km)	211,2	210,1	210,3	212,4	213,9	214,6	217,6	218,3

1.1.7. Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí

Organizace TSmCh v rámci zavedeného integrovaného systému řízení zmapovala a zhodnotila všechny aspekty, kterými ovlivňuje životní prostředí. I nadále 1x ročně aktualizuje vypracované rejstříky environmentálních 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

Celkem bylo aktualizováno 15 vytvořených rejstříků environmentálních aspektů.

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

V rámci ochrany vod jsou v organizaci instalovány úkapové vany, které zabezpečují bezpečnou manipulaci nejen s chemickými látkami, ale zabraňují možným úkapům z techniky. Před přijetím techniky do dílny je vždy pod vozidlo přistavena zachytávací vana. V garážích jsou vybudována místa se sorpčními prostředky k zabránění vsaku případného úniku látek z techniky (pytle se sorbentem, lopatka). V tomto trendu se pokračuje, vany jsou neustále doplňovány a rozmisťovány dle vzniklé potřeby.

Dalším možným potencialem zdrojem znečištění spodních vod je bývalá skládka TKO na Pražské ulici. Dle schváleného provozního řádu probíhá pravidelný pololetní monitoring

spodních vod, ze kterého vyplývá, že hodnoty stanovené legislativou nejsou překročeny a tudíž není nutné dělat mimořádná sanační opatření. V roce 2010 byl vybudován nový vrt na výstupu spodních vod ze skládky. K 31.12. 2014 bylo ukončeno ukládání odpadu. Ve sledovaném období proběhla rekultivace tělesa skládky. Jednalo se o navrácení území určeného pro odstranění odpadů do krajiny. Touto rekultivací se zamezí únik skládkových plynů, které ohrožují ozonovou vrstvu Země a podílejí se na globálním oteplování. Utěsněním tělesa skládky se zabráni jednak vyplachování odpadů povrchovou nebo dešťovou vodou a vytvoří se podmínky pro zkvalitnění spalitelné složky skládkového plynu. Bioplyn, vznikající ve skládce komunálního odpadu, je označován jako skleníkový plyn a dle platné legislativy se tento plyn musí prokazatelně zneškodnit ve stanici pro likvidaci bioplynu (LBS) a vysokoteplotní pochodní.

V oblasti ochrany ovzduší je v organizaci identifikován do vyjmenovaných zdrojů znečištění provoz kompostárny a nově zařízení na zpracování dřevní hmoty – drtící a míchací vůz Zago. Ve stanovených termínech jsou tyto zdroje znečištění ohlášeny do souhrnné provozní evidence přes Integrovaný systém plnění ohlašovacích povinností.

Ostatní zdroje znečištění jako např. neveřejná čerpací stanice, plynové kotle, infrazářiče a nově stanice pro likvidaci bioplynu jsou zařazeny jako nevyjmenované a organizace řádně plní povinnosti vyplývající z legislativních požadavků, zejména vedené provozní evidence o stacionárních zdrojích v rozsahu stanoveném v prováděcím právním předpisu. Současně je sledována spotřeba těkavých látek (VOC) v centrálním skladu a množství výronu skládkového plynu na skládce ul. Pražská.

Této oblasti je věnována pozornost také z pohledu techniky – vozový park je neustále obnovován, nové stroje, vozidla a mechanismy jsou vzhledem k množství výfukových spalin k životnímu prostředí šetrnější.

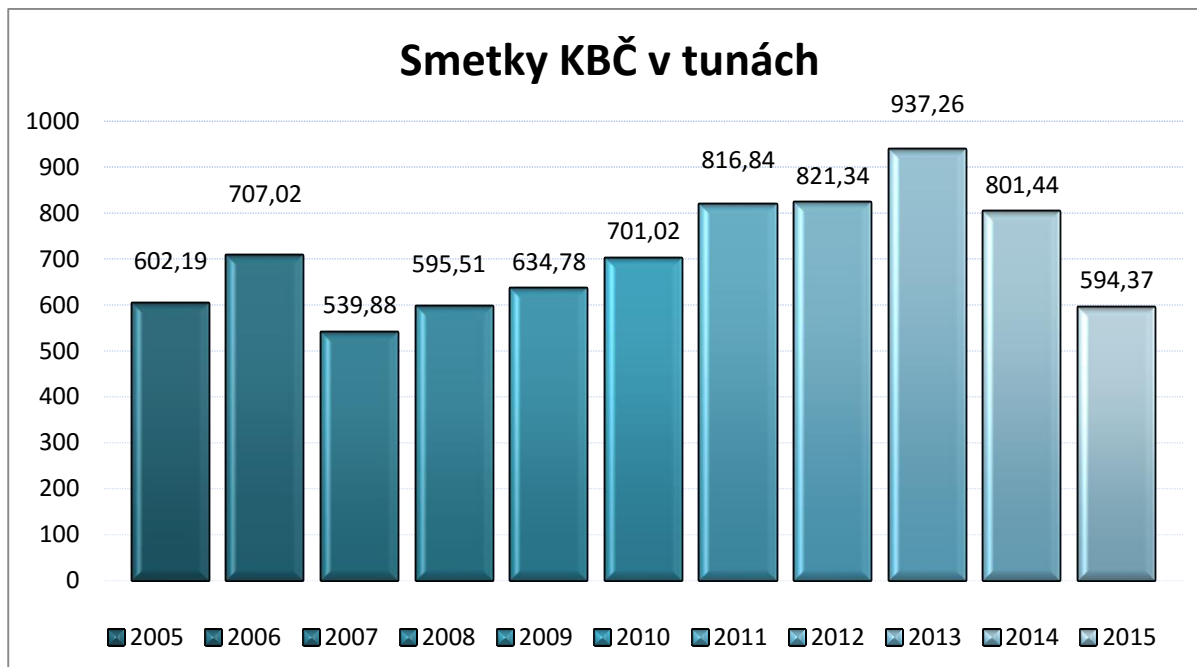
Z oblasti havarijní připravenosti jsou každým rokem proškoleni všichni vedoucí a mistři podnikovým ekologem, které proběhla v průběhu měsíce února 2015 na jednotlivých provozech.

V rámci výcviku školení havarijní připravenosti taktéž proběhla v organizaci dne 25.9.2015 utajená akce – „simulovaná havárie úniku ropných látek“. Jednalo se o simulovaný únik „ropné látky“ (cca 2 m³ vody) z cisterny u čerpací stanice PHM v areálu Na Moráni. Cílem bylo prověřit chování, znalosti a dovednosti zainteresovaných pracovníků v souladu s platnou dokumentací havarijního plánu pro ČS PHM organizace.

Z výše uvedeného byla přijata nápravná a preventivní opatření s cílem zabránit opětovnému výskytu.

V oblasti čištění města se i v roce 2015 ukazuje jako účinná forma uplatňování Komplexního blokového čištění (dále jen KBČ), v rámci kterého bylo v roce 2015 sebráno celkem 594,37 tun smetků.

Vývoj množství smetků v tunách při KBČ v letech 2005 – 2015 ukazuje následující graf:



V oblasti separace odpadů došlo se strany TSmCh v roce 2015 k pokračování rozšiřování výstavby nových stanovišť. Byla vybudována 4 nová stanoviště v lokalitách Riegrova, U Kamencového jezera, Pod Strání a Skalková. Od společnosti EKO-KOM obdržely TSmCh další nádoby na separaci za účelem navýšení kapacit stávajících stanovišť o další nádoby na tříděný odpad. Současně TSmCh se společností EKO-KOM rozšířily 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 2008 – 2015:

Separace v obci Chomutov	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Papír	749	955	976	752	584	607	565	583
Sklo	295	391	411	497	401	446	406	415
Plast	274	294	354	387	352	354	370	365
Kovy	179	157	97	65	85	70	82	121
Biodpad	250	363	273	570	781	975	1199	1079
Separace ve spádových obcích	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Papír	93	108	103	112	120	121	88	99
Sklo	105	112	90	95	105	74	75	78
Plast	81	86	97	105	102	103	91	95
Separace SOUHRN	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Papír	842	1079	1079	864	704	728	653	682
Sklo	400	503	501	592	506	520	481	493
Plast	355	380	451	492	454	457	461	460
Kovy	179	157	97	65	85	70	82	121
Biodpad	250	363	273	570	781	975	1199	1079

1.2. Provozní události v hlavní činnosti v roce 2015

V roce 2015 považujeme následující skutečnosti za významné v naplňování hlavní činnosti:

- V říjnu 2015 byly dokončeny stavební práce na rekultivaci původní skládky pro komunální odpad. Skládka byla přikryta těsnicí a rekultivační vrstvou a vybudován systém odplynění skládky. Z důvodu ukončení ukládání inertních odpadů do skládky byl zajištěn nový systém sběru a odstranění odpadu (sutě, zeminy, uliční smetky). Sutě a zeminy jsou dočasně shromažďovány na překladišti stavebního odpadu a předávány k dalšímu využití nebo odstranění do úložiště stavebního odpadu Kobra Údlice.
- V roce 2015 TSmCh z důvodu plnění legislativního požadavku zavedli v Chomutově mobilní svozy kovového odpadu. Svozy jsou prováděny každou poslední sobotu v měsíci od dubna do listopadu.
- Ve spolupráci se společností EKO-KOM jsme obdrželi další nádoby na separaci a uzavřeli smlouvu o poskytování servisních prací na údržbě území města Chomutova a spádových obcí, ve kterých jsou prováděny svozy separovaného odpadu.
- V oblasti veřejného osvětlení došlo k obnově nátěru stožárů VO v počtu 206 ks. V rámci obnovy vozového parku se zakoupila namísto již poruchové, nová montážní plošina MP-13 s novými bezpečnostními prvky.
- Byla provedena oprava a výměna částí osvětlovacích těles v garážích budovy A v areálu Na Moráni a v halách A a B v areálu U Větrného mlýna a ve skladu ND. Došlo ke zlepšení pracovních podmínek a k úspoře elektrické energie.

- V rámci činnosti čištění města byl v roce 2015 zakoupen ručně vedený elektrický vysavač drobného odpadu obměnou za starý motorový a nefunkční, který zabezpečuje úklid v centru města a v přilehlých lokalitách.
- Z důvodu bezpečnosti a zjednodušení údržby ploch veřejné zeleně probíhala likvidace starých herních prvků, pískovišť a klepadel koberců v lokalitě na Zadních Vinohradech.
- V procesu zkvalitnění zimní údržby stále častěji vedle solení posypovou solí využíváme postřik solankou. Proto v roce 2015 byly nakoupeny mechanismy které tuto technologii postřiku umožňují a do budoucna budeme pokračovat v dalších nákupech.
- V areálu hřbitovní správy došlo v roce 2015 k vybourání staré budovy a ke konci roku proběhla rekonstrukce vytápění a TUV v hlavní budově pohřební služby.
- Vzhledem k rozsáhlému poškození reliéfu církevního výjevu, umístěného na budově nad smuteční síní došlo k jeho kompletní rekonstrukci včetně přilehlé zdi a k provedení jeho nového nátěru.
- Návštěvní řády dětských, veřejných sportovních hřišť byly v roce 2015 označeny kruhovým štítkem od 1 do 5, což ukazuje veřejnosti den v pracovním týdnu, kdy se bude konat plánované údržba hřiště včetně úklidu a vyprázdnění odpadkových košů.
- Ve správní budově v areálu U Větrného Mlýna byla v přízemí a v kancelářích v prvním patře vyměněna podlahová krytina. Pokládka nového lina včetně vymalování všech prostor bylo dokončeno koncem roku.
- V rámci zlepšení kvality údržby kanálových vpustí, bylo zakoupeno malé nákladní vozidlo Piaggio s elektrickým jeřábkem pro čištění vpustí.
- V rámci zvýšení kapacity a zrychlení datového připojení jednotlivých provozů TSmCh na území města Chomutova, bylo provedeno propojení optickými kabely mezi provozy U Větrného Mlýna a Pohřební služby.
- Na všech provozech byly opraveny kamerové systémy, které byly doplněny o záznamová zařízení.



1.3. Separace biologicky rozložitelných odpadů v roce 2015

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).

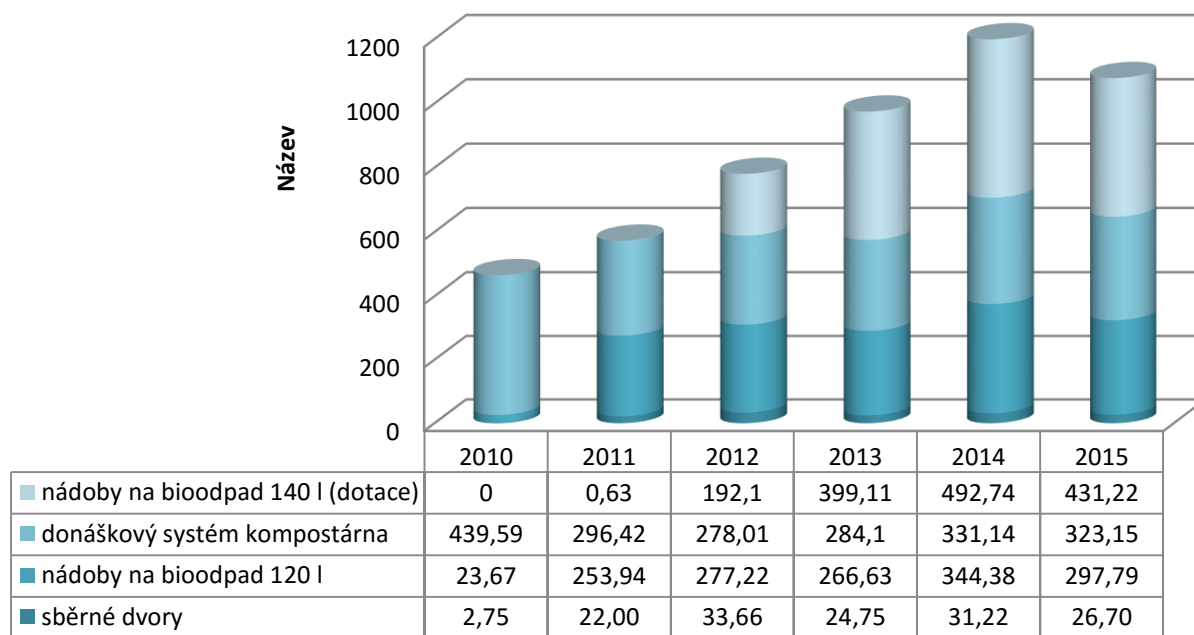
Od roku 2005 byly majitelům rodinných domů v katastru města Chomutova postupně přistavovány hnědé nádoby na biologicky rozložitelný odpad. V roce 2010 požádaly TsmCh o dotaci od Státního fondu životního prostředí na 1 900 kusů nádob na biologický odpad pro všechny rodinné domy na území města Chomutova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

V roce 2015 bylo vyprodukováno občany města Chomutova celkem 1078,86 tun bioodpadu, tj. pokles proti roku 2014 o 11%, což bylo zapříčiněno nadměrným suchem v letních měsících roku 2015 a tím i nižší produkcí vegetace. V roce 2014 bylo vyprodukováno občany města Chomutova celkem 1199,48 tun odpadu, tj. navýšení o 23,07% proti roku 2013, 53,58% proti roku 2012 a 109,34% proti 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.

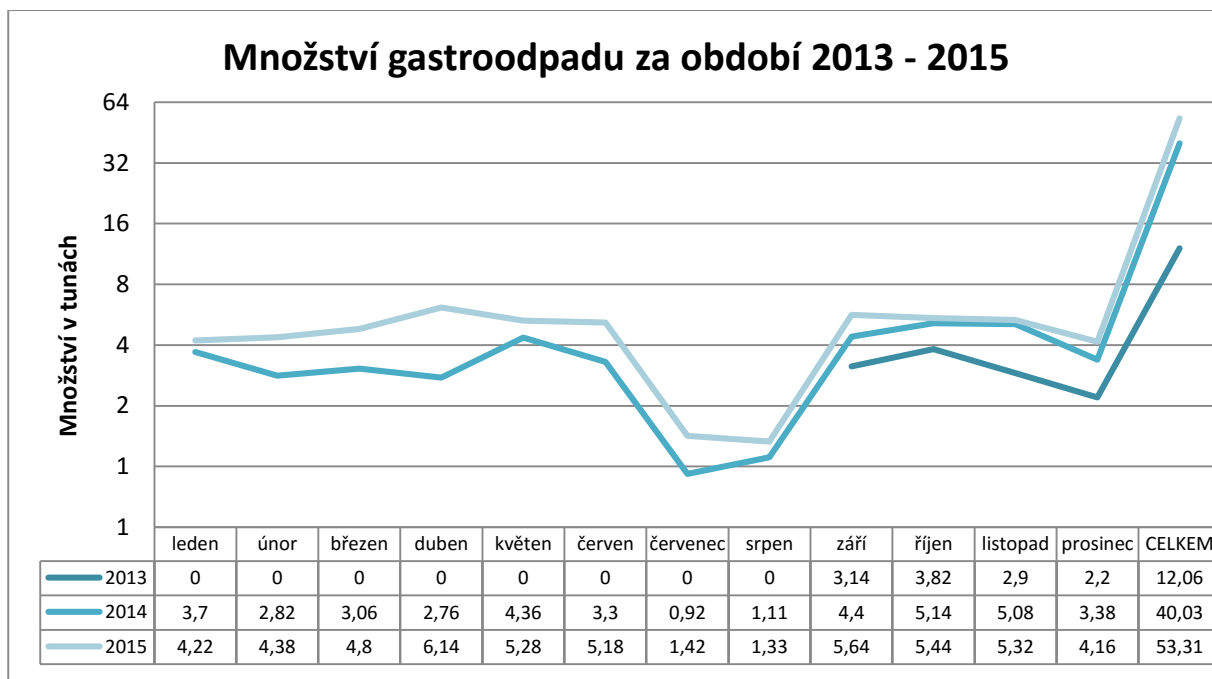
V dubnu roku 2015 byla ukončena akce „kompost pro občany zdarma“. O kompost byl u občanů velký zájem a jeho zásoby na kompostárně byly vyčerpány. Od počátku akce, která byla zahájena 1.9.2012 a ukončena dne 30.4.2015, bylo vydáno občanům celkem 1 934,6 tun kompostu.

**Vývoj separovaného sběru bioodpadu v Chomutově
od občanů v letech 2010 - 2015
(množství bioodpadu v tunách)**



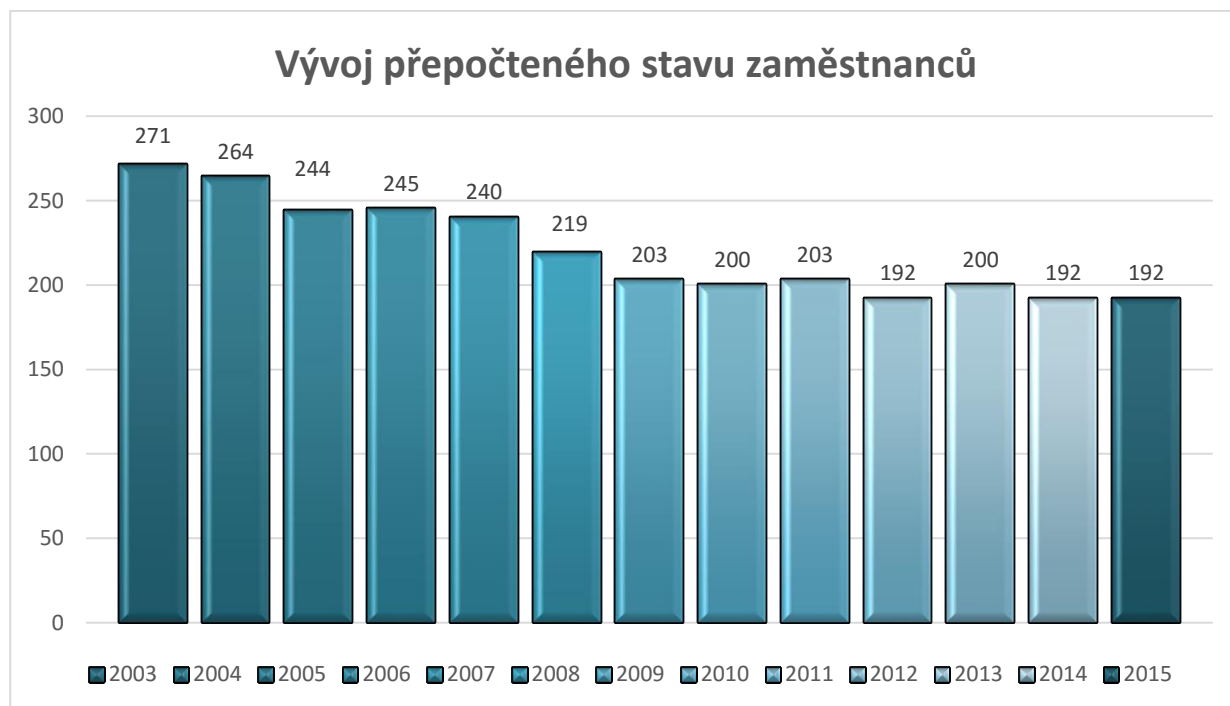
Likvidace gastroodpadů

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.



2. Plnění úkolů v personální oblasti

2.1. Vývoj přepočteného stavu zaměstnanců



2.2. Vývoj stavu zaměstnanců 2012 - 2015

Provozovna	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Správa (vedení)	19	17	17	17
Pomocné hospodářství	14	14	14	13
Veřejné WC	1	2	2	4
Doprava	34	34	30	30
Městské tržiště	2	1	1	1
Hospodaření s odpady	6	6	7	7
Odpadové hospodářství města Chomutova	3	3	3	3
Čištění města	8	8	8	7
Veřejná zeleň	40	34	36	34
Veřejné osvětlení	6	6	6	6
Správa hřbitova	9	9	10	9
Pohřební služby	4	4	4	4
Místní komunikace	17	16	16	16
Svoz odpadu	18	15	14	14
VPP + ESF	11	31	24	27
Celkem	192	200	192	192

2.3. Čerpání limitu mzdových prostředků

Limit mzdových prostředků na rok 2015	46 374 tis. Kč
Čerpání mzdových prostředků k 31.12.2015	44 359 tis. Kč
Čerpání mzdových prostředků v %	95,65%

2.4. Bezpečnost práce a ochrana zdraví při práci a požární ochrana za období 2013 - 2015

2.4.1. Bezpečnost práce

V roce 2015 bylo evidováno v organizaci TSmCh celkem 27 pracovních úrazů, přičemž 6 pracovních úrazů s pracovní neschopností a 21 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
2015	2	1	3	2	1	6
2014	1	0	1	2	3	6
2013	2	2	4	0	3	7

Zhodnocení závažnosti pracovních úrazů

Jedná se o pracovní úrazy **ostatní** – zejména při pohybu v terénu, při manipulaci s břemeny, zasažení odlétuvším kamenem, 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 zařízení (zejména o porušování zásad bezpečného chování na pracovišti, nedodržení vnitřního předpisu), dále i ve špatně odhadnutém riziku práce a porušení bezpečnostního pravidla.

Zdroj pracovních úrazů

Zdrojem pracovních úrazů je škrábnutí nebo říznutí při pracích v terénu na veřejné zeleni, dále špatná manipulace s břemeny, nepozornost práce 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.

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 10/2015, další je naplánována na II. pololetí roku 2016.

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

Havarijní stavy

Ohledně prevence závažných havárií je nastaveno Hodnocení rizik, ve kterém jsou identifikovány a zdokumentovány možné zdroje rizik a nebezpečí. 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 v objektech, kde jsou předmětné látky skladovány. Na základě informací z jednotlivých provozoven je vypracován protokol pro potřebu prokazování nezařazení objektu dle zák. č.59/2006 Sb., zákon o prevenci závažných havárií, způsobených vybranými chemickými látkami nebo směsmi.

Za havarijní stavy v procesu veřejného osvětlení obecně považujeme zvyšující se počet nevyhovujícího stavu stožárů veřejného osvětlení starších 35 let. V současné době se jedná o 1.861 stožárů. V těchto případech by mohlo dojít k samovolným pádům se zraněním osob nebo způsobením škody na majetku vlivem povětrnostních podmínek.

Jiný havarijní stav nebyl provozy identifikován.

2.4.2. Požární ochrana

V průběhu roku 2015 nebyla provedena kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně ze strany státního odborného dozoru (HZS).

2.4.3. Hygiena práce

V organizaci TSmCh nebyla v roce 2015 provedena kontrola orgánem hygienické služby.

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

Tak jako v předchozích letech proběhlo v organizaci TSmCh v roce 2015 celkem 9 kontrol.

Jednalo se o kontroly orgánů s následujícím zaměřením:

Kontrola dodržování povinností vyplývajících ze zákona o odpadech:

ČIŽP – kontrola zařízení k využívání odpadů na povrchu terénu v rámci provozu druhé fáze skládky Jihozápadní Pole – protokol ze dne 15.1. 2015 – nedošlo k porušení zákona o odpadech – provoz OHmCh

Kontrola plnění zpětného odběru elektrozařízení:

Elektrowin – kontrola plnění společného metodického pokynu zpětného odběru elektrozařízení pro provozovatele kolektivního odběru ELEKTROWIN a.s.- protokol ze dne 9.2. 2015 – kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz HSO

Kontrola dodržování povinností vyplývajících ze zákona o ovzduší:

ČIŽP – kontrola zjištění stavu a způsobu provozování stacionárního zdroje – kompostárny v areálu OHmCh – protokol ze dne 19.3. 2015 - došlo k porušení zákona o ovzduší – provozování zdroje znečištění bez povolení, tj. 14 měsíců. Doporučení ČIŽP – požádat o změnu povolení k provozu kompostárny a rozšířit o zařízení k drcení dřevní hmoty Zago Ekogreen. Uložena pokuta ve výši 18.000,-Kč. Opatření – podána žádost o změnu povolení na KÚ Ústeckého kraje dne 2.4. 2015. Dne 27.4. 2015 vydáno KÚ Ústeckého kraje Rozhodnutí – změna č.1 povolení provozu „SO – 04 – Kompostárna – ekolog organizace.

Kontrola o ochraně spotřebitele:

ČOI – kontrola cen, plnění předsmmluvních informačních povinností, plnění informačních povinností, plnění požadavků na poctivost prodeje výrobků a poskytování služeb – protokol ze dne 15.4. 2015 – došlo k porušení zákona o ochraně spotřebitele a to, že údaje uvedené na smlouvě o provedení pohřbu o převozu ke zpopelnění zakládá nárok na finanční plnění, přestože služba byla dopředu zaplacená a ze smlouvy nevyplývá jednoznačně, zda byla naplněna tak, aby nemuselo být chlazení dopředu účtováno. Uložena pokuta ve výši 1.000,-Kč – provoz PS

Veřejnoprávní kontrola:

MMCH – kontrola nakládání s finančními prostředky v oblasti poskytování cestovních náhrad – protokol ze dne 17.3. 2015 – došlo k porušení zákoníku práce – nedostatky ve vyplňování cestovních příkazů, nedodržení lhůty pro předložení písemných dokladů potřebných k vyúčtování cestovních náhrad, vyplacení stravného v nesprávné výši, nedostatky ve vnitřním předpisu organizace – zpráva o přijatých opatřeních k odstranění zjištěných nedostatků ze dne 15.4. 2015-ekonomický úsek

Kontrola dodržování povinností provozovatele tržiště:

Krajská veterinární správa – kontrola provedena dle zákona o veterinární péči a dle zákona o potravinách a tabákových výrobcích – protokol ze dne 17.7. 2015 - kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz tržiště a soc.zař.

Kontrola dodržování povinností k zajištění bezpečnosti práce:

Oblastní inspektorát práce – protokol ze dne 26.8. 2015 – zjištěn nedostatek – hydraulický automobilový zvedák typ HZK 3 není opatřen přístupným a pevně zabudovaným zařízením k ochraně proti neoprávněnému použití po ukončení provozu zařízení – přijato a odstraněno opatření ze dne 30.9. 2015 – zařízení opatřeno uzamykatelným hlavním vypínačem – provoz PH

Veřejnoprávní kontrola:

MMCH – finanční kontrola ve veřejné správě – vynakládání finančních prostředků na odměňování vedoucích pracovníků – protokol ze dne 30.9. 2015 - kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – ekonomický úsek

Kontrola dodržování povinností provozovatele kompostárny:

Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský – protokol ze dne 22.10. 2015 – při kontrole nebyly shledány přestupky proti legislativním předpisům – na místě odebrán vzorek kompostu – provoz HSO

2.4.5. Environmentální profil (výkonnost, úroveň činností, chování) organizace

Organizace TSmCh v rámci zavedeného integrovaného systému řízení zmapovala a zhodnotila všechny aspekty, kterými ovlivňuje životní prostředí. I nadále 1x ročně aktualizuje vypracované rejstříky environmentálních 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.

Celkem bylo aktualizováno 15 vytvořených rejstříků environmentálních aspektů.

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

V rámci ochrany vod jsou v organizaci instalovány úkapové vany, které zabezpečují bezpečnou manipulaci nejen s chemickými látkami, ale zabraňují možným úkapům z techniky. Před přijetím techniky do dílny je vždy pod vozidlo přistavena zachytávací vana. V garážích jsou vybudována místa se sorpčními prostředky k zabránění vsaku případného úniku látek z techniky (pytle se sorbentem, lopatka). V tomto trendu se pokračuje, vany jsou neustále doplňovány a rozmisťovány dle vzniklé potřeby.

Dalším možným potenciálním zdrojem znečištění spodních vod je bývalá skládka TKO na Pražské ulici. Dle schváleného provozního řádu probíhá pravidelný pololetní monitoring spodních vod, ze kterého vyplývá, že hodnoty stanovené legislativou nejsou překročeny a tudíž není nutné dělat mimořádná sanační opatření. V roce 2010 byl vybudován nový vrt na výstupu spodních vod ze skládky. K 31.12. 2014 bylo ukončeno ukládání odpadu. Ve sledovaném období proběhla rekultivace tělesa skládky. Jednalo se o navrácení území určeného pro odstranění odpadů do krajiny. Touto rekultivací se zamezí úniku skládkových plynů, které ohrožují ozonovou vrstvu Země a podílejí se na globálním oteplování. Utěsněním tělesa skládky se zabráni jednak vyplachování odpadů povrchovou nebo dešťovou vodou a vytvoří se podmínky pro zkvalitnění spalitelné složky skládkového plynu. Bioplyn, vznikající ve skládce komunálního odpadu, je

označován jako skleníkový plyn a dle platné legislativy se tento plyn musí prokazatelně zneškodnit ve stanici pro likvidaci bioplynu (LBS) a vysokoteplotní pochodní.

Potenciální rizika jsou i úniky ropných látek z lapolů (odlučovač ropných látek) na překladišti komunálního odpadu (ul. Pražská), mycí rampy (U Větrného mlýna) a mycího boxu (Na Moráni). Lapoly jsou provozovány na základě platných povolení k vypouštění odpadních vod do veřejné kanalizace a dle schválených provozních řádů, ze kterého vyplývají povinnosti údržby, kontroly lapolů a četnosti odběru vzorků se stanovenými limity škodlivin, čímž je minimalizováno riziko nebezpečí úniku škodlivých látek.

Problematika ochrany vod je též obecně řešena pro celou organizaci ve schváleném zvláštním dokumentu - ZD-011 Vodohospodářský havarijní plán.

V oblasti ochrany ovzduší je v organizaci zařazen do vyjmenovaných zdrojů znečištění provoz kompostárny a nově zařízení na zpracování dřevní hmoty - drtící a míchací vůz Zago.

Ve stanovených termínech jsou tyto zdroje znečištění ohlášeny do souhrnné provozní evidence přes Integrovaný systém plnění ohlašovacích povinností.

Ostatní zdroje znečištění jako např. neveřejná čerpací stanice, plynové kotle, infrazářiče a nově stanice pro likvidaci bioplynu jsou zařazeny jako nevyjmenované a organizace řádně plní povinnosti vyplývající z legislativních požadavků, zejména vedené provozní evidence o stacionárních zdrojích v rozsahu stanoveném v prováděcím právním předpisu.

Současně je sledována spotřeba těkavých látek (VOC) v centrálním skladu a množství výronu skládkového plynu na skládce ul. Pražská.

Této oblasti je věnována pozornost také z pohledu techniky – vozový park je neustále obnovován, nové stroje, vozidla a mechanismy jsou vzhledem k množství výfukových spalin k životnímu prostředí šetrnější.

V oblasti havarijní připravenosti je nutnost každoročního proškolení všech vedoucích a mistrů podnikovým ekologem, které proběhlo v průběhu měsíce února 2015 po jednotlivých provezech. V rámci výcviku školení havarijní připravenosti taktéž proběhla v organizaci dne 25.9. 2015 utajená akce – „simulovaná havárie úniku ropných látek“. Jednalo se o simulovaný únik „ropné látky“ (cca 2m³ vody) z cisterny u čerpací stanice PHM v areálu Na Moráni. Cílem bylo prověřit chování, znalosti a dovednosti zainteresovaných pracovníků v souladu s platnou dokumentací havarijního plánu pro ČS PHM organizace.

Z výše uvedeného byla přijata nápravná a preventivní opatření s cílem zabránit opětovnému výskytu.

3. Základní ekonomické ukazatele

Činnost	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	133 284,63	173,50

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

Komentář k výsledkům hospodaření a dosaženému hospodářskému výsledku:

V roce 2015 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
173 503,40	0,00	0,00	173 503,40	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. Za rok 2013 činil zlepšený hospodářský výsledek částku 89 952,51 Kč a byl použit na krytí ztráty minulých let a zůstatek ztráty činil 6 039 976,67 Kč k datu 31.12.2014. Za rok 2014 činil zlepšený hospodářský výsledek hospodaření částku 263 207,52 Kč a byl použit na krytí ztráty minulých let a zůstatek ztráty činil k datu 31.12.2015 částku 5 776 769,15 Kč. Navrhujeme zlepšený hospodářský výsledek z roku 2015 použít na krytí ztráty minulých let v celkové výši **173 503,40 Kč**.

4. Analýza výnosů (příjmy)

4.1. Výnosy hlavní činnosti

CELKEM 2015	117 553,93 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
vlastní výnosy	14 254,49 tis. Kč	12,13 %
příspěvek od zřizovatele	96 805,00 tis. Kč	82,35 %
odpisy z dotací	1 704,20 tis. Kč	1,44 %
dotace od Úřadu práce a ESF	3 828,14 tis. Kč	3,26 %
výnosy z prodeje DHM	494,07 tis. Kč	0,42 %
ostatní výnosy	468,03 tis. Kč	0,40 %
CELKEM 2014	113 063,17 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
vlastní výnosy	17 781,67 tis. Kč	15,73 %
příspěvek od zřizovatele	90 570,00 tis. Kč	80,11 %
odpisy z dotací	1 704,20 tis. Kč	1,51 %
dotace od Úřadu práce a ESF	3 007,30 tis. Kč	2,65 %
výnosy z prodeje DHM	0,00 tis. Kč	0,00 %
dotace od SFŽP na provoz	0,00 tis. Kč	0,00 %

4.2. Výnosy hospodářské činnosti

CELKEM 2015	15 730,70 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
tržby z pronájmů	0,0 tis. Kč	0,00 %
tržby ostatní	15 730,70 tis. Kč	100,00 %

CELKEM 2014	14 729,91 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
tržby z pronájmů	0,0 tis. Kč	0,00 %
tržby ostatní	14 729,91 tis. Kč	100,00 %

4.3. Specifikace příjmových položek

- a) příspěvek na činnost – zřizovatel: 96 805 tis. Kč
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele 96 805 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 (rozepsat, resortní dotace, ESF, např. OPVK apod.)
- neinvestiční (Úřad práce, ESF) 3 828,14 tis. Kč

4.4. Srovnávací tabulky výnosů (příjmů)

Tržby dle jednotlivých provozů v tis. Kč	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Veřejné WC	34	3	1	19	30	48
Doprava	6 095	5 206	4 354	3 531	3 771	3 317
Městské tržiště	601	512	144	55	50	44
Hospodaření s odpady	4 051	3 572	5 219	5 137	5 228	5 258
Odpadové hospodářství města Chomutova	5 513	5 723	4 245	3 437	4 242	2 138
Čištění města	192	400	761	1 317	730	658
Veřejná zeleň	136	197	295	270	268	1 283
Veřejné osvětlení	191	152	114	94	92	139
Správa hřbitova	934	381	375	507	621	705
Pohřební služby	4 926	5 140	4 282	4 715	4 272	4 645
Místní komunikace	1 577	1 024	1 630	1 475	1 545	1 305
Svoz odpadu	11 990	13 166	11 696	10 517	10 393	10 357
Ostatní	190	2	0	5	59	42
Celkem	36 410	35 478	33 116	31 079	31 301	29 939

5. Analýza nákladů (výdaje)

5.1. Náklady (výdaje) hlavní činnosti

a) investiční výdaje celkem	8 436,76 tis. Kč
seznam viz. bod 6.2 zprávy	
b) neinvestiční výdaje celkem	133 111,13 tis. Kč
z toho:	
- Náklady na platy	44 359,09 tis. Kč
- Zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění	15 097,89 tis. Kč
- Tvorba fondu kulturních a sociálních potřeb	435,51 tis. Kč
- Odpisy movitého a nemovitého majetku	11 333,27 tis. Kč
- ostatní provozní náklady (samostatný rozpis)	61 885,37 tis. Kč
z toho:	
- spotřeba materiálu	13 223,21 tis. Kč
- spotřeba energie	8 290,56 tis. Kč
- opravy a udržování	3 317,89 tis. Kč
- ostatní služby	28 222,36 tis. Kč
- ostatní náklady	8 831,35 tis. Kč

5.2. Srovnávací tabulky nákladů

Porovnání ročního plánu nákladů a skutečných nákladů za rok 2015 v tis. Kč	Skutečnost	Plán	Index skutečnost/plán	Index podíl/celkem
501 – spotřeba materiálu	13 223,21	13 804,23	95,79%	9,93%
502 – spotřeba energie	8 290,56	8 639,88	95,96%	6,23%
511 – opravy a udržování	3 317,89	2 588,50	128,18%	2,49%
518 – ostatní služby	28 222,36	26 391,86	106,94%	21,20%
521, 52X – osobní náklady	60 964,88	61 714,09	98,79%	45,80%
551 – odpisy	11 333,27	11 902,87	95,21%	8,51%
558 – náklady na DHIM a DNIM	1 118,24	459,00	243,63%	0,84%
ostatní náklady	6 640,72	6 853,57	96,89%	5,00%
Celkem	133 111,13	132 354,00	100,57%	100,00%

Porovnání ročního plánu a skutečných nákladů za období roku 2015 dle provozů	Skutečnost	Plán	Index skutečnost/plán
Veřejné WC	632,77	322,00	196,51%
Doprava	3 244,24	5 263,00	61,64%
Městské tržiště	621,04	387,00	160,48%
Hospodaření s odpady	15 331,62	8 786,00	174,50%
Odpadové hospodářství města Chomutova	4 765,80	6 542,00	72,85%
Čištění města	10 684,64	12 515,00	0,85%
Veřejná zeleň	28 926,70	25 767,00	112,26%

Veřejné osvětlení	12 199,06	12 400,00	98,38%
Správa hřbitova	5 681,72	4 350,00	130,61%
Pohřební služby	4 583,42	4 761,00	96,27%
Místní komunikace	15 109,46	17 220,00	87,74%
Svoz odpadu	31 285,32	30 866,000	101,36%
Ostatní	45,34	3 175,00	1,43
Celkem	133 111,13	132 354,00	100,57%

V příloze číslo 7 jsou uvedeny základní informace o hospodaření jednotlivých středisek.

6. Vyhodnocení tvorby a čerpání fondů organizace

6.1. Stav fondů celkem

FONDY CELKEM – stav k 31.12.2015	2 435,59 tis. Kč
z toho:	
Investiční fond	2 371,96 tis. Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	63,63 tis. Kč
Fond odměn	0 tis. Kč
Rezervní fond – dary	0 tis. Kč
Rezervní fond – zlepšený hospodářský výsledek	0 tis. Kč

6.2. Investiční fond – zdroje a čerpání

INVESTIČNÍ FOND – tvorba	11 609,11 tis. Kč
stav investičního fondu k 1.1.2015	275,84 tis. Kč
odpisy z majetku v roce 2015	11 333,27 tis. Kč

INVESTIČNÍ FOND - čerpání	9 237,15 tis. Kč
plánované pořízení majetku	8 436,76 tis. Kč
splácení úvěru na MAN TBG Rotopress	800,40 tis. Kč

INVESTIČNÍ FOND – stav k 31.12.2015	2 371,96 tis. Kč
--	-------------------------

Seznam realizovaných akcí:

Investiční akce	Částka v tis. Kč	Datum pořízení
Docházkový systém – dokoupení licencí	6,92	2/2015
Zetor – kolový traktor	288,85	4/2015
Docházkový systém – zřízení nových bodů	78,57	5/2015
Mulčovač L130	51,16	5/2015
Mulčovač MAXIO	108,90	5/2015
Vysavač s pojezdem GLUTTON	548,74	6/2015
Mycí zařízení	92,43	6/2015
IS Helios – dovyvoj	13,87	6/2015

IS Helios – dovývoj	27,50	7/2015
IS Helios – licence	68,70	7/2015
Žací stroj ISEKI SXG 323	696,36	7/2015
Sypač válečkový ISEKI – nástavba	78,53	7/2015
Vysokozdvíhací plošina 14m na podvozku NISSAN Cabstar	1 591,15	8/2015
Piaggio Maxi s el. Jeřábem – 1t	798,60	8/2015
Shrnovací radlice ISEKI – nástavba	45,92	9/2015
MAN – vozidlo o celkové hmotnosti do 12 tun s nosičem	3 105,35	11/2015
Fiat Ducato	655,82	11/2015
Rozšíření optické sítě	175,93	12/2015
IS Helios – dovývoj	3,46	12/2015
Investiční akce CELKEM	8 436,76	

6.3. Fond kulturních a sociálních potřeb – zdroje a čerpání

FKSP – zdroje	481,85 tis. Kč
stav FKSP k 1.1.2015	46,34 tis. Kč
základní příděl	435,51 tis. Kč
FKSP - čerpání	418,22 tis. Kč
stravovací kupony	207,72 tis. Kč
dětská rekreace	0,00 tis. Kč
peněžní dary, odměny	50,10 tis. Kč
penzijní připojištění	160,40 tis. Kč
FKSP – stav k 31.12.2015	63,63 tis. Kč

6.4. Fond odměn – zdroje a čerpání

Stav Fondu odměn k 31.12.2015 činí 0,00 Kč.

6.5. Rezervní fond

Stav rezervního fondu k 31.12.2015 činí k 0,00 Kč.

7. Finanční majetek ke dni 31.12.2015

Finanční majetek k 31.12.2015	235,43 tis. Kč
stavy prostředků na bankovních účtech	172,83 tis. Kč
ceniny	33,42 tis. Kč
pokladna	29,18 tis. Kč

8. Přehled o závazcích a pohledávkách ke dni 31.12.2015

8.1. Přehled o závazcích ke dni 31.12.2015

v tis. Kč			
Členění závazků, stav ke dni	31.12.2015	31.12.2014	Změna
Závazky dlouhodobé (bankovní úvěr)	731,70	1 532,10	-800,40
Závazky krátkodobé	14 023,18	15 123,89	-1 100,71
Závazky celkem	14 754,88	16 655,98	-1 901,10
Z toho závazky do lhůty splatnosti	14 762,80	16 663,90	-1 901,10
závazky po lhůtě splatnosti	-7,92	-7,92	0,00
Z toho závazky v soudním řízení	0,00	0,00	0,00

8.2. Přehled o pohledávkách ke dni 31.12.2015

v tis. Kč			
Členění pohledávek, stav ke dni	31.12.2015	31.12.2014	Změna
Pohledávky dlouhodobé	0,00	0,00	0,00
Pohledávky krátkodobé	4 521,16	5 870,00	-1 348,84
Pohledávky celkem	4 521,16	5 870,00	-1 348,84
Z toho pohledávky do lhůty splatnosti	2 729,16	3 700,00	-970,84
pohledávky po lhůtě splatnosti	1 792,00	2 170,00	-378,00
v tom: do jednoho roku	501,00	869,00	-368,00
nad jeden rok	1 291,00	1 301,00	-10,00
v tom: pohledávky v soudním řízení	976,00	976,00	0,00
pohledávky nedobytné	142,00	142,00	0,00
Pohledávky odepsané vedené v podrozvahové evidenci	648,00	648,00	0,00

Pohledávky starší jednoho roku jsou většinou pohledávky z počátku let 90. V současnosti dohledáváme, zda je ještě dlužník v obchodním nebo živnostenském rejstříku. Ostatní „staré“ pohledávky již byly odepsány. Většina pohledávek do jednoho roku je se splatností do 30 dnů, kde v průběhu roku 2015 evidujeme pokles těchto pohledávek o cca 368 tis. Kč ke konci roku. Pohledávky jsou po více jak 30 dnech po splatnosti předávány k řešení právnímu zástupci organizace. Organizace v roce 2014 vytvořila opravné položky k pohledávkám po splatnosti více jak 36 měsíců v celkové výši 960,87 tis. Kč. Organizace dále eviduje pohledávky po splatnosti 6 až 36 měsíců ve výši 198,74 tis. 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 2015 provedl pověřený auditor Ing. František Meierl – č. oprávnění 1160.

K účetní závěrce za rok 2015 konstatoval auditor následující:

„Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01 k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření (a peněžních toků) za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.“

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

11. Porovnání let 2011 – 2015, ostatní zveřejňované informace

11.1. Porovnání let 2011 – 2015

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.

Rok 2013	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	112 859,6	110 502,7	-2 356,9
Hospodářská činnost	13 534,1	15 980,9	2 446,8
CELKEM	126 393,7	126 483,6	89,9

Příspěvek od zřizovatele v roce 2013 činil 90 572 tis. Kč.

Rok 2012	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	111 560,9	108 566,6	-2 994,3
Hospodářská činnost	13 679,3	16 703,1	3 023,8
CELKEM	125 240,2	125 269,7	29,5

Příspěvek od zřizovatele v roce 2012 činil 89 000 tis. Kč.

Rok 2011	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	115 091,0	111 031,0	-4 060,0
Hospodářská činnost	13 008,0	16 452,0	3 444,0
CELKEM	128 099,0	127 482,0	-616,0

Příspěvek od zřizovatele v roce 2011 činil 88 900 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 2015.

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 2016

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, předpokládají obdobný vývoj v činnostech jako v roce 2015, 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 2015

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 2015, 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

Neevidujeme žádné akce, které bychom zrealizovali z městského Fondu oprav majetku města.

13. Seznam příloh výroční zprávy o hospodaření příspěvkové organizace

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2015

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2015

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2015 (externí, interní kontroly)

Příloha č. 6: Hospodaření jednotlivých středisek

Příloha č. 7: Souhrnný inventarizační zápis za rok 2015

Zpracoval dne 20.4.2016

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 2015,
- 2) **schvaluje** předloženou účetní závěrku Technických služeb města Chomutova k rozvahovému dni 31.12.2015,
- 3) **schvaluje** předloženou Výroční zprávu Technických služeb města Chomutova za rok 2015.

usnesením RaMěst č. 304/16 ze dne 6.6.2016.

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2015

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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.1.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		NETTO	MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE		
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		203 684 515,04	146 029 731,30	57 654 783,74	61 069 302,22
A.	Stálá aktiva		190 132 537,30	144 880 914,30	45 251 623,00	47 775 836,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 686 444,60	2 444 930,60	241 514,00	443 749,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 922 771,00	1 681 257,00	241 514,00	443 749,00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	763 673,60	763 673,60		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehm	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		187 446 092,70	142 435 983,70	45 010 109,00	47 332 087,00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitýc	022	165 419 228,00	120 409 119,00	45 010 109,00	47 332 087,00
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	22 026 864,70	22 026 864,70		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmo	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	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				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B.	Oběžná aktiva		13 551 977,74	1 148 817,00	12 403 160,74	13 293 466,22
I.	Zásoby		8 795 374,26	193 550,00	8 601 824,26	7 682 065,43
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	8 795 374,26	193 550,00	8 601 824,26	7 682 065,43
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				

Rozvaha

Strana 1 z 3

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		4 521 164,90	955 267,00	3 565 897,90	4 909 258,92
1.	Odběratelé	311	895 770,00	179 099,70	716 670,30	1 200 467,08
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 120 484,23		1 120 484,23	1 152 923,45
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 121 251,20	776 167,30	1 345 083,90	1 718 845,77
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	213 633,00		213 633,00	212 454,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				188 450,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	65 913,62		65 913,62	306 630,09
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				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	84 488,08		84 488,08	59 281,69
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388	19 624,77		19 624,77	70 206,84
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		235 438,58		235 438,58	702 141,87
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	112 102,67		112 102,67	584 065,49
10.	Běžný účet FKSP	243	60 731,26		60 731,26	41 818,38
15.	Ceniny	263	33 420,00		33 420,00	31 720,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	29 184,65		29 184,65	44 538,00

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		57 654 783,74	61 069 302,22
C.	Vlastní kapitál		42 899 901,91	44 413 317,20
I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		46 067 574,91	49 867 891,91
1.	Jméni účetní jednotky	401	37 134 560,49	39 230 673,49
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	8 933 014,42	10 637 218,42
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		2 435 592,75	322 194,44
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	63 634,69	46 349,38
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	2 371 958,06	275 845,06
III.	Výsledek hospodaření		-5 603 265,75	-5 776 769,15
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		173 503,40	263 207,52
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-5 776 769,15	-6 039 976,67
D.	Cizí zdroje		14 754 881,83	16 655 985,02
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		731 700,00	1 532 100,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	731 700,00	1 532 100,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		14 023 181,83	15 123 885,02
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	4 552 939,11	6 401 317,38
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	8 364,37	102 920,83
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	286 100,00	247 769,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 497 232,76	2 515 216,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 090 132,00	1 092 443,00
13.	Zdravotní pojištění	337	467 895,00	468 945,00
14.	Důchodové spoření	338	375,00	368,00
15.	Daň z příjmů	341	200 170,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	210 084,00	228 407,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
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		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384	3 008 961,93	2 653 408,87
36.	Dohadné účty pasivní	389	1 370 834,66	891 043,27
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	330 093,00	522 046,67

Podpisový záznam:



Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015

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 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.1.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		121 129 920,22	11 981 208,22	115 622 724,23	11 907 144,60
I.	Náklady z činnosti		120 978 100,56	11 418 725,97	115 473 213,00	11 552 126,22
1.	Spotřeba materiálu	501	11 153 555,53	2 069 656,84	13 770 652,30	2 650 872,28
2.	Spotřeba energie	502	8 228 383,82	62 174,10	8 746 493,17	44 297,78
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-941 842,80		-2 194 139,61	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	3 260 056,00	57 834,93	3 017 260,29	11 738,86
9.	Cestovné	512	55 128,90		67 317,68	
10.	Náklady na reprezentaci	513	34 602,97		36 657,53	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	24 057 302,41	4 165 059,54	20 824 997,91	4 097 042,52
13.	Mzdové náklady	521	41 855 751,00	2 503 336,00	38 076 963,00	2 137 492,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 247 568,00	850 321,00	13 003 364,00	727 157,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	236 780,11	4 976,42	207 490,60	4 757,41
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 237 822,48	28 319,36	1 088 591,19	25 784,87
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	2 392,00	336 982,00	2 392,00	340 987,00
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	78 510,00	3 000,00	65 083,35	5 300,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	38 555,32		1 183,39	
23.	Jiné pokuty a penále	542		2 000,00		
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	9 728 991,07	1 222 558,93	9 923 646,00	1 227 610,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	9 420,00		372 300,00	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-5 601,40		975 318,70	179 099,70
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			87 193,60	14 654,60
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 078 305,94	39 929,37	822 988,48	30 000,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	6 622 419,21	72 577,48	6 577 459,42	55 332,20
II.	Finanční náklady		24 731,91		51 179,61	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	24 737,67		43 071,74	
3.	Kurzové ztráty	563	-5,76		8 107,87	
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		127 087,75	562 482,25	98 331,62	355 018,38
1.	Daň z příjmů	591	127 087,75	562 482,25	98 331,62	355 018,38

Výkaz zisku a ztráty

Strana 1 z 2

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		117 553 925,57	15 730 706,27	113 063 166,42	14 729 909,93
I.	Výnosy z činnosti		15 204 125,76	15 730 706,27	17 762 422,84	14 729 909,93
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	14 254 490,29	15 684 210,01	16 570 090,98	14 729 932,04
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	114 090,60		13 524,40	
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě po	646	494 066,10		734 400,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	341 478,77	46 496,26	444 407,46	-22,11
II.	Finanční výnosy		12 456,81		15 434,64	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	12 456,81		15 434,64	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		102 337 343,00		95 285 308,94	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	102 337 343,00		95 285 308,94	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-3 448 906,90	4 311 980,30	-2 461 226,19	3 177 783,71
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-3 575 994,65	3 749 498,05	-2 559 557,81	2 822 765,33

Podpisový záznam:



Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

Příloha č. 5 12/2015	
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
IČ:	00079065
Předmět činnosti:	

sestavený k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.1.2016

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		
Číslo položky	Název položky	účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 607 317 477,34	1 496 679 010,60
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 603 338,57	1 474 443,69
3.	Vyřazené pohledávky	905	648 308,26	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	1 604 065 830,51	1 495 204 566,91
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	648 308,26
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	648 308,26
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. 5 12/2015

Strana 1 z 6

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

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	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		4 914 245,70	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	999 507,60	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	3 914 738,10	0,00
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 vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	978	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	979	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
12.	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	1 602 403 231,64	1 497 327 318,86

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	1 090 132,00	1 092 443,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	467 895,00	468 945,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	410 254,00	228 407,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona	

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona	

A.8. Informace podle § 66 odst. 6	

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

--

A.9.	Informace podle § 66 odst. 8

B.		Půjčky, úvěry		
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	0,00	0,00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	0,00	0,00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0,00	0,00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0,00	0,00

C.		Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění 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

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

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

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.	46 349,38	
A.II.	Tvorba fondu	435 505,31	
1.	Základní příděl	435 505,31	
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	418 220,00	
1.	Půjčky na bytové účely	0,00	
2.	Stravování	207 720,00	
3.	Rekreace	0,00	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00	
6.	Poskytnuté peněžní dary	50 100,00	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	160 400,00	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00	
9.	Ostatní užití fondu	0,00	
A.IV.	Konečný stav fondu	63 634,69	

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

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.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	0,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení investičního fondu 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.		Investiční fond
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	275 845,06
F.II.	Tvorba fondu	11 333 270,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	11 333 270,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	9 237 157,00
1.	Financování investičních výdajů	8 436 757,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	800 400,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	2 371 958,06

G.		Stavby			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		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

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015

H.		Pozemky			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		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

I.		Doplňující 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		Doplňující 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	

K.1.	Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým
------	--

K.2.	Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním
------	--

L.	Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
----	--

Podpisový záznam: 

Ing. František MEIERL – auditor č.opr. 1160

Zpráva o účetní závěrce

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

***Na základě provedeného auditu jsme dne 19.4.2016 vydali k účetní závěrce,
která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:***

***„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Technické služby
města Chomutova, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy
k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a přílohy této
účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a
další vysvětlující informace. Údaje o organizaci Technické služby města
Chomutova, příspěvková organizace jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.***

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

***Statutární orgán organizace Technické služby města Chomutova, příspěvková
organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a
pocitivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní
systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby
neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo
chybou.***

Odpovědnost auditora

***Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní
závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními
auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů
České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické
požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu,
že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.***

***Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o
částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na
úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální)
nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo***

chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01 k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření [a peněžních toků] za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

*Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami organizace **Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace**, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01 k 31.12.2015. Za sestavení této zprávy je zodpovědný statutární orgán organizace. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.*

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy vztahujícími se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprovedli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi spojenými osobami společnosti Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01 k datu 31.12.2015.

Zpráva o výroční zprávě

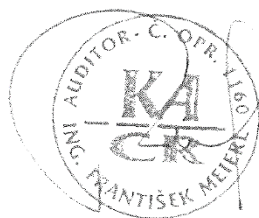
*Ověřili jsme též soulad výroční zprávy organizace **Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace**, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01 k 31.12.2015 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán organizace **Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace** se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.*

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů české republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

*Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě organizace **Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace** se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89, PSČ 430 01 k datu 31.12.2015 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.*

Praha 5 Zličín dne 19.4.2016

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



Ing. František MEIERL
auditor
evidenční číslo 1160



Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2015 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 2015 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 směrnících a pokynech, jež jsou zavedeny v rámci činností 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 hospodárného, 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 2015 provedeny následující kontroly:

I. 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, hodnotících a revizních postupech nebyly zjištěny ve sledovaném období žádné závažné nedostatky.

Provádění kontrol v průběhu roku 2015 bylo zajišťováno pracovníci úseku kalkulací a cen TSmCh. V roce 2015 byly uskutečněny následující kontroly s uvedenými závěry:

1) Provedené cenové kontroly

- a) kontrola správnosti vyplňování výkazů o provozu vozidla (stazky), závěr: lehké nedostatky ve vyplňování, opatření: proškolení pracovníků středisek Veřejná zeleň a Místní komunikace,

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2015 (externí, interní kontroly)



**TECHNICKÉ
SLUŽBY**
města Chomutova



- b) kontrola správnosti zaúčtování nákladů na doplňkovou činnost, zjištění: u středisek doprava, hospodaření s odpady a středisko veřejná zeleň nedochází k převodu nákladů z hlavní do doplňkové činnosti, opatření: oprava zaúčtování a proškolení vedoucích středisek,
 - c) kontrola účtování komodit papír + plast + sklo na příslušné zakázky, zjištění: dochází k rozdílnosti v evidenci v informačním systému v odchylce cca 0,1% proti ruční kontrolní evidenci, opatření: pečlivější evidence jednotlivých komodit ve stazkách, poučení příslušných zaměstnanců.
- 2) Podrobná kontrola čerpání nákladových položek byla v roce 2015 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 rozbory předávány zřizovateli, tj. městu Chomutov.
- 3) Ověřením správnosti roční účetní závěrky a vykázaného hospodářského výsledku je pověřena dodavatelská firma Ing. František Meierl. Z ověření správnosti roční účetní závěrky a výsledku hospodaření za rok 2014 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 2014 a proto ověřovatel neměl k účetní závěrce za rok 2014 výhrady.

Externí kontroly

- 1) Česká inspekce životního prostředí, oblastní inspektorát Ústí nad Labem, předmět kontroly: dodržování zákona o odpadech kontrolovanou osobou jako provozovatele zařízení k využívání odpadů na povrchu terénu v rámci provozu druhé fáze skládky Jihozápadní Pole umístěné na pozemku p.č. 455/1 k.ú. Chomutov I. kontrolní zjištění – závěr: Zjištění skutečnosti v sídle kontrolované osoby inspekce nepovažuje za porušení zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- 2) Protokol o provedení kontroly plnění společného metodického pokynu zpětného odběru elektrozařízení pro provozovatele kolektivního systému: ELEKTROWIN a.s., číslo kontroly 6191. Závěr: kontrola proběhla bez závažných nedostatků,
- 3) Česká inspekce životního prostředí, oblastní inspektorát Ústí nad Labem, předmět kontroly: kontrola byla provedena za účelem zjištění stavu a způsobu provozování stacionárního zdroje – kompostárny v areálu Odpadového hospodářství města Chomutov, Pražská ulice, 43401 Chomutov (prostor bývalé městské řízené skládky). Kontrolní zjištění – závěr: Zjištěnou skutečnost (provozování zdroje – kompostárny bez povolení provozu podle zákona č.201/2012 Sb.) považuje ČIŽP za porušení zákona č. 201/2012 Sb. ustanovení §17 odst.3 písm. a). ČIŽP doporučuje do provozního řádku doplnit údaj týkající se maximální denní kapacity (20t). Uvedené kontrolní zjištění považovala ČIŽP za porušení zákona a uložila TSmCh za správní delikt podle §25 odst. 2 písm. a) zákona o ochraně ovzduší pokutu ve výši 18.000,- Kč,
- 4) Česká obchodní inspekce, Inspektorát Ústecký a Liberecký, předmět kontroly: Zákon č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele dle §23 odst. 1, odst. 13, odst. 14 a odst. 15. Kontrolní zjištění – závěr: ČOI shledal porušení povinností uvedených v §5 odst. 1 a

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 2015 (externí, interní kontroly)



- §24 odst. 1 písm. a) zákona č. 6324/1992 Sb., o ochraně spotřebitele a uložil TSmCh podle ust. §150 odst. 2,5 zákona č. 500/2004 Sb. pokutu ve výši 1.000,- Kč a podle ust. 79 odst. 5 zákona č. 500/2004 Sb., správní řáde ve znění pozdějších předpisů, náklady řízení ve výši 1.000,- Kč,
- 5) Statutární město Chomutov, interní audit, předmět kontroly: kontrola nakládání s finančními prostředky v oblasti poskytování cestovních náhrad, závěr kontroly. v oblasti poskytování cestovních náhrad byly v organizaci zjištěny nedostatky, které vedly k porušení zákoníku práce. Jedná se především o: nedostatky ve vyplňování cestovních příkazů (neurčení dopravního prostředku, neurčení přesné hodiny na počátku pracovní cesty, neuvedení poskytnut/neposkytnutí bezplatného stravování), nedodržení lhůty pro předložení písemných dokladů potřebných k vyúčtování cestovních náhrad, vyplacení stravného v nesprávné výši.
 - 6) Státní veterinární správa, předmět kontroly: kontrola plnění povinností provozovatele tržiště na základě nařízení P a Rady (ES) č. 178/2002, č. 852/2004, č. 853/2004, 1069/2009, č. 2073/2005, zákon č. 166/1999 Sb., č. 552/1991 Sb., č. 110/1997 Sb., 289/2007 Sb., kontrolní zjištění: v době kontroly nebyl zjištěn na městském tržišti prodej potravin živočišného původu,
 - 7) Oblastní inspektorát práce pro Ústecký kraj a Liberecký kraj, předmět kontroly: dodržování povinností vymezených v ustanovení §3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů, se zaměřením zejména na dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů k zajištění bezpečnosti práce a dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů k zajištění bezpečnosti provozu technických zařízení se zvýšenou mírou ohrožení života a zdraví a právních předpisů o bezpečnosti provozu vyhrazených technických zařízení, kontrolní zjištění: hydraulický automobilový zvedák není vybaven zařízením proti neoprávněnému použití po ukončení provozu zařízení, přijaté opatření: zřízení uzamykatelný hlavní vypínač k automobilovému hydraulickému zvedáku,
 - 8) Statutární město Chomutov, interní audit, předmět kontroly: kontrola vynakládání finančních prostředků na odměňování vedoucích pracovníků, kontrolní zjištění: oblast bez kontrolního zjištění.
 - 9) Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský, předmět kontroly: průmyslový kompost TS Chomutov, organické hnojivo, kontrolní zjištění: nebylo zjištěno žádné porušení kontrolních požadavků.

Žádný z kontrolních orgánů neshledal porušení rozpočtové kázně.

TSmCh nebyly uloženy odvody za porušení rozpočtové kázně.

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

Dozorový audit

Na Technických službách města Chomutova, příspěvkové organizaci, proběhl ve dnech 23. – 25.11.2015 dozorový audit nezávislého certifikačního orgánu CQS-Sdružení pro certifikaci systémů jakosti, Praha. Audit proběhl v celé organizaci a nebyly při něm stanoveny žádné neshody a nedostatky. Byla tak potvrzena vysoká kvalita služeb, které organizace poskytuje s ohledem na zákazníka, ochranu životního prostředí a ochranu a bezpečnost zdraví při práci.

Příloha č. 5: Přehled kontrol organizace za rok 2015 (externí, interní kontroly)



Závěry z auditu:

- Tým auditorů konstatuje **shodu** systému managementu kvality s požadavky uvedené normy **ČSN EN ISO 9001:2009**
- Tým auditorů konstatuje **shodu** systému environmentálního managementu s požadavky uvedené normy **ČSN EN ISO 14001:2005**
- Týma auditorů konstatuje **shodu** systému managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci s požadavky uvedené normy **ČSN OHSAS 18001:2008**

Platnost certifikátů je do 1.12. 2017.

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

V Chomutově dne 20.1.2016

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

Příloha č. 6: Hospodaření jednotlivých středisek

Hospodaření v členění na HČ a DČ	Skutečnost k 31.12.2015						Rozdíl
	Náklady z hlavní činnosti	Náklady z hospodářské činnosti	Náklady celkem	Výnosy z hlavní činnosti	Výnosy z hospodářské činnosti	Výnosy celkem	
Veřejná WC	632,77	0,00	632,77	625,39	0,00	625,39	-7,37
Městská tržnice	621,04	0,00	621,04	545,92	0,00	545,92	-75,13
Odpadové hospodářství města Chomutova	4 765,80	0,00	4 765,80	4 705,10	0,00	4 705,10	-60,70
Hospodaření s odpady	13 382,63	1 948,99	15 331,62	13 303,29	2 631,81	15 935,10	603,48
Čištění města	10 169,27	515,37	10 684,64	10 136,95	660,03	10 796,98	112,33
Věřejná zeleň	28 029,64	897,06	28 926,70	26 436,51	1 283,67	27 720,18	-1 206,52
Veřejné osvětlení	12 098,52	100,54	12 199,06	12 071,55	138,82	12 210,37	11,31
Hřbitovní služby	5 681,72	0,00	5 681,72	5 133,25	0,00	5 133,25	-548,47
Pohřební služby	0,00	4 583,42	4 583,42	0,00	4 688,47	4 688,47	105,05
Místní komunikace	14 234,96	874,50	15 109,46	14 172,44	1 166,15	15 338,59	229,13
Svoz odpadu	27 527,27	3 758,05	31 285,32	27 473,43	4 096,91	31 570,33	285,02
Doprava, velkoobjemové kontejnery, odtahy	2 300,72	943,52	3 244,24	2 930,03	1 016,72	3 946,76	702,52
Ostatní provozy, režijní	0,00	45,34	45,34	20,07	48,13	68,19	22,86
Celkem	119 444,35	13 666,78	133 111,13	117 553,93	15 730,71	133 284,63	173,50

z toho hospodářská střediska (bez dotace města):	Skutečnost k 31.12.2014						Rozdíl
	Náklady z hlavní činnosti	Náklady z hospodářské činnosti	Náklady celkem	Výnosy z hlavní činnosti	Výnosy z hospodářské činnosti	Výnosy celkem	
Veřejná WC	425,0		425,0	29,7		29,7	-395,3
Městská tržnice	599,0		599,0	49,9		49,9	-549,1
Odpadové hospodářství města Chomutova	5 133,9		5 133,9	4 717,9		4 717,9	-416,0
Hospodaření s odpady	11 407,4	2 264,3	13 671,7	3 088,0	2 529,5	5 617,5	-8 054,2
Čištění města	9 243,8	593,3	9 837,1	947,6	730,1	1 677,7	-8 159,4
Věřejná zeleň	25 841,4	217,9	26 059,3	1 935,6	267,6	2 203,2	-23 856,1
Veřejné osvětlení	12 083,2	47,3	12 130,6	228,1	92,0	320,1	-11 810,5
Hřbitovní služby	5 171,9		5 171,9	849,2		849,2	-4 322,6
Pohřební služby		4 166,0	4 166,0		4 271,6	4 271,6	105,6
Místní komunikace	13 508,8	1 280,9	14 789,6	275,5	1 348,0	1 623,5	-13 166,1
Svoz odpadu	28 017,0	3 692,9	31 709,8	7 562,1	4 108,2	11 670,3	-20 039,5
Doprava, velkoobjemové kontejnery, odtahy	2 448,5	1 335,8	3 784,2	2 794,1	1 324,0	4 118,1	333,9
Ostatní provozy, režijní		51,7	51,7	15,4	58,8	74,2	22,5
Celkem	113 879,8	13 650,1	127 529,9	22 493,2	14 729,9	37 223,1	-90 306,8

z toho hospodářská střediska (bez dotace města):	Skutečnost k 31.12.2013						Rozdíl
	Náklady z hlavní činnosti	Náklady z hospodářské činnosti	Náklady celkem	Výnosy z hlavní činnosti	Výnosy z hospodářské činnosti	Výnosy celkem	
Veřejná WC	573,1		573,1	19,3		19,3	-553,8
Městská tržnice	595,6		595,6	55,2		55,2	-540,4
Odpadové hospodářství města Chomutova	4 769,4		4 769,4	3 960,0		3 960,0	-809,4
Hospodaření s odpady	12 257,6	2 185,5	14 443,1	2 735,5	2 870,3	5 605,7	-8 837,3
Čištění města	8 035,6	924,8	8 960,4	605,7	1 316,5	1 922,2	-7 038,2
Věřejná zeleň	23 961,0	163,8	24 124,7	1 949,8	270,2	2 220,0	-21 904,7
Veřejné osvětlení	12 644,4	43,7	12 688,2	167,7	93,5	261,2	-12 426,9
Hřbitovní služby	4 120,3		4 120,3	639,7		639,7	-3 480,6
Pohřební služby		4 433,5	4 433,5		4 715,1	4 715,1	281,6
Místní komunikace	15 711,8	1 028,9	16 740,7	229,5	1 299,3	1 528,8	-15 211,9
Svoz odpadu	27 823,5	3 849,6	31 673,1	7 059,7	4 247,0	11 306,7	-20 366,4
Doprava, velkoobjemové kontejnery, odtahy	2 367,3	897,2	3 264,5	2 491,7	1 163,7	3 655,4	391,0
Ostatní provozy, režijní		7,2	7,2	17,0	5,2	22,2	15,0
Celkem	112 859,6	13 534,1	126 393,8	19 930,8	15 980,9	35 911,7	-90 482,1

Souhrnný inventarizační zápis

2015

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 2015

Příloha č. 1: Vyhodnocení technického stavu spravovaného majetku

Příloha č. 2: Souhrnný inventarizační zápis č. 1/2015

Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace

Ing. Zbyněk Koblížek
ředitel

V Chomutově dne 29.1.2016

1. ÚVOD

K zajištění inventarizace majetku a závazků 2015 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 2015 byl vydán příkaz ředitele, a to: **PŘ-001-15 - inventarizace majetku a závazků k 31.12.2015** vydaný dne 7.10.2015.

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 19.10.2015 č.j.MMCH/105987/2014/2015 jako zástupce zřizovatele pro provádění inventarizace majetku a závazků v roce 2015 v příspěvkové organizaci Technické služby města Chomutova **paní Ilonu Spoustovou**.

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 31.12.2015 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. 125/15 ze dne 15.4.2015. Tato smlouva vychází ze stavu majetku ke dni 31.12.2014, dále pak z dodatku č. 1 o201500148/1 k příkazní smlouvě ze dne 28.8.2015.
- b) Příkazní smlouva (pasport zeleně) uzavřená na základě usnesení rady města č. 126/15 ze dne 15.4.2015.

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 31.12.2015	Evidenční stav majetku dle příkazní smlouvy dle bodu a) k 31.12.2014	Účetní stav majetku k 31.12.2015	Evidence na podrozvahových účtech	Inventurní rozdíly
A: Budovy a stavby	83 891 177,00	79 176 960,00	83 891 177,00	9090972	0,00
B: Komunikace a jejich součásti	1 238 394 134,00	1 145 823 714,00	1 238 394 134,00	9090973	0,00
C: veřejné osvětlení a vánoční výzdoba	129 734 125,00	123 277 432,00	129 734 125,00	9090974	0,00

D: Světelné signalizační zařízení	10 443 654,00	10 256 649,00	10 443 654,00	9090975	0,00
E: Sadové plochy a pozemky	49 215 658,91	47 883 887,91	49 215 658,91	9090976	0,00
F: Odpadové hospodářství města a rekultivace skládky	73 939 452,00	73 939 452,00	73 939 452,00	9090977	0,00
G: Hřbitovy	6 359 522,60	6 474 130,00	6 359 522,60	9090978	0,00
H: Ostatní movitý majetek	12 088 107,00	8 372 342,00	12 088 107,00	9090979	0,00
CELKEM	1 604 065 830,51	1 495 204 566,91	1 604 065 830,51	XX	0,00

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. 1.

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 organizací zřizovatelem v rozsahu doložení:

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

Mezi nedořešené otázky patří stále průběžná úprava výše příspěvku na činnost při nárůstu kapacit v průběhu roku, kdy zajišťování údržby na nových kapacitách vyžaduje zvýšení finančních příspěvků.

3. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ TSMCH

Souhrnný inventarizační zápis jednotlivých analytických účtů je uveden v Příloze č. 2: Souhrnný inventarizační zápis č. 1/2015.

3.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	013-0000	Nehmotný majetek nad 60 tis. Kč		1 922 771,00	1 922 771,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	018-0000	DDNM od 3 - 60 tis. Kč		763 673,60	763 673,60	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	022-0030	DHM s jedn.cenou nad 40 tis. Kč		808 553,00	808 553,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	022-0040	DHM - pracovní stroje a zařízení		34 871 423,00	34 871 423,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	022-0050	DHM - přístroje		5 076 538,00	5 076 538,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	022-0060	DHM - dopravní prostředky		124 446 243,00	124 446 243,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	022-0070	DHM - inventář		216 471,00	216 471,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	028-0000	DDHM - od 1 do 40 tis. Kč		22 026 864,70	22 026 864,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	042-0010	Nedokončený DDHM od 1000 do 40000,- Kč		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	073-0000	Oprávky k software		-1 681 257,00	-1 681 257,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	078-0000	Oprávky k DDNM		-763 673,60	-763 673,60	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	082-0000	Oprávky k DHM		-120 268 343,00	-120 268 343,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	082-0010	Vyřazení DHM se zůst. Cenou		-140 776,00	-140 776,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	088-0000	Oprávky k DDHM		-22 026 864,70	-22 026 864,70	0,00	0,00

3.1.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Zajištěna byla inventarizace nehmotného majetku v následujícím členění:

Pořizovací cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	013-0000	1 744 539,00	178 232,00	0,00	1 922 771,00
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	763 673,60	0,00	0,00	763 673,60
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		2 508 212,60	178 232,00	0,00	2 686 444,60

Oprávky v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	072	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	073-000	1 300 790,00	380 467,00	0,00	1 681 257,00
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	763 673,60	0,00	0,00	763 673,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	079	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		2 064 463,60	380 467,00	0,00	2 444 930,60

Zůstatková cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	013-0000	443 749,00	0,00	202 235,00	241 514,00
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	0,00	0,00	0,00	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		443 749,00	0,00	202 235,00	241 514,00

3.1.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Zajištěna byla inventarizace hmotného majetku v následujícím členění:

Pořizovací cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
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-XXXX	170 255 915,00	8 316 295,00	13 152 982,00	165 419 228,00
Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028-0000	21 580 110,13	1 118 235,31	671 480,74	22 026 864,70
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý nehmot.majetek	041	0,00	120 462,00	120 462,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	9 458 125,31	9 458 125,31	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		191 836 025,13	19 013 117,62	23 403 050,05	187 446 092,70

Oprávky v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
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-XXXX	122 923 828,00	10 638 273,00	13 152 982,00	120 409 119,00
Pěstitelské celky trvalých porostů	085	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	088-0000	21 580 110,13	1 118 235,31	671 480,74	22 026 864,70
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	089	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		144 503 938,13	11 756 508,31	13 824 462,74	142 435 983,70

Zůstatková cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
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-XXXX	47 332 087,00	0,00	2 311 978,00	45 010 109,00
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		47 332 087,00	0,00	0,00	45 010 109,00

Z výše uvedené tabulky je zřejmé, že většina dlouhodobého majetku je již odepsána.

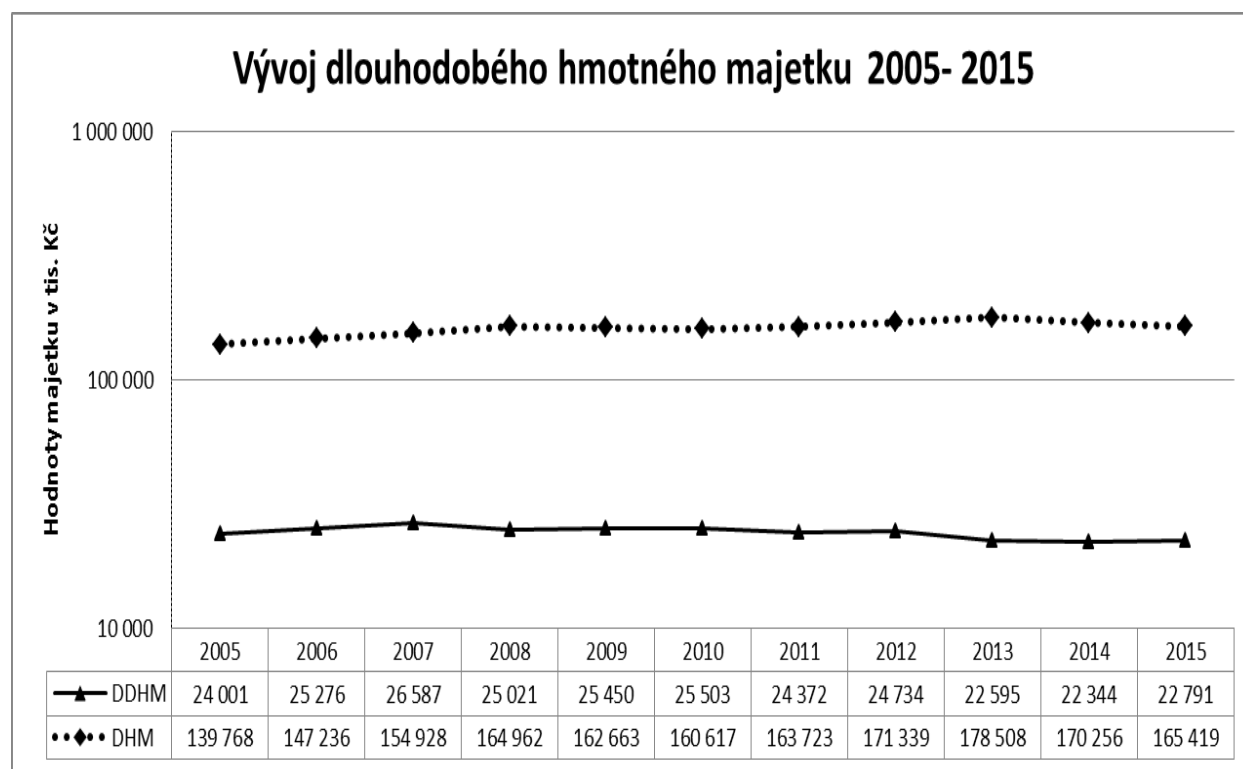
Majetek užívaný TSmCh na základě Smlouvy o výpůjčce – dle smlouvy uzavřené firmou VSE a.s. a TSmCh v návaznosti na uzavřenou smlouvu o partnerství k realizaci projektu „Komplexní vzdělávací program s následným vytvořením pracovních míst JOB AKTIV KOMPLEX“ v rámci OP Rozvoj lidských zdrojů, byl půjčitelem 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 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 bude před vyřazením předkládán ke schválení na odbor správy majetku města.

Daný postup byl průběžně v rámci roku 2015 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 úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0001	Skład - stavební materiál		1 911 258,11	1 911 258,11	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0002	Skład - elektromateriál		154 138,34	154 138,34	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0003	Skład - automateriál		1 871 233,93	1 871 233,93	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0004	Skład - čistící prostředky		100 537,86	100 537,86	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0005	Skład - barvy a laky		24 609,43	24 609,43	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0006	Skład - nářadí a strojní materiál		550 177,17	550 177,17	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0007	Skład - tuky, oleje a mazadla		129 477,70	129 477,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0008	Skład - OOPP		338 982,79	338 982,79	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0009	Skład - hutní materiál		158 268,71	158 268,71	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0010	Skład - kanc. potřeby		75 677,57	75 677,57	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0011	Skład - postřiky, zemina		894,14	894,14	0,00	0,00
PŘ 001-15	PS	31.12.2015	112-0012	Skład - materiál pohř. služba		40 717,91	40 717,91	0,00	0,00
PŘ 001-15	sklad	31.12.2015	112-0013	Skład - opravený materiál na skládě		3 596,00	3 596,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	OHMCH	31.12.2015	112-0030	Skládka - přesátý kompost		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	OHMCH	31.12.2015	112-0031	Skládka - nepřesátý kompost		2 757 120,32	2 757 120,32	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	112-0050	PHM - nafta		663 310,16	663 310,16	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	112-0051	PHM - benzin		15 374,12	15 374,12	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	112-0052	PHM - LPG		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	181-0000	Opravné položky k materiálu		-193 550,00	-193 550,00	0,00	0,00

Fyzická inventarizace zásob na skládě byla provedena v průběhu měsíců 10-12/2015 s přepočtem stavu zásob k 31.12.2015.



Stav zásob se meziročně zvýšil o 919 tis. Kč. Vysoký nárůst zásob v roce 2015 byl způsoben navýšením skladových zásob nepřesátého i přesátého kompostu.

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 průčtována opravná položka k zásobám materiálu ve výši 50% pořizovací ceny, tj. 193.550,- Kč.

3.3. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Věková struktura pohledávek dle lhůty splatnosti za roky 2014 a 2015 je uvedena v následujících tabulkách:

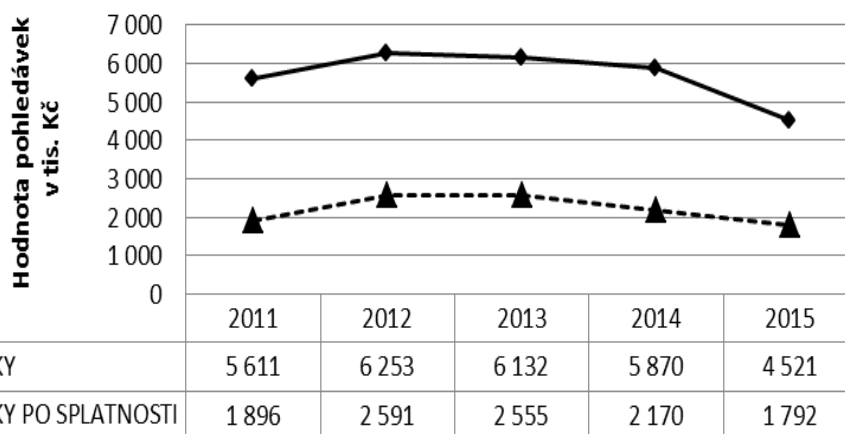
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 30 dní	31 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 365 dní	1 - 5 let		
2015	Krátkodobé pohledávky celkem	2 729	147	325	18	11	1 291	1 792	4 521
	Odběratelé a jiné pohledávky	1 225	147	325	18	11	1 291	1 792	3 017
	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 120							1 120
	Pohledávky za zaměstnanci	213							213
	Daň z příjmů								
	Daň z přidané hodnoty	67							67
	Pohledávky za ústředními rozpočty								
	Náklady příštích období	84							84
	Dohadné účty aktivní	20							20

(údaje v tis.

Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 30 dní	31 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 365 dní	1 - 5 let		
2014	Krátkodobé pohledávky celkem	3 700	367	321	176	5	1 301	2 170	5 870
	Odběratelé a jiné pohledávky	1 711	367	321	176	5	1 301	2 170	3 881
	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 153							1 153
	Pohledávky za zaměstnanci	212							212
	Daň z příjmů	188							188
	Daň z přidané hodnoty	307							307
	Pohledávky za ústředními rozpočty								
	Náklady příštích období	59							59
	Dohadné účty aktivní	70							70

Vývoj pohledávek 2011 - 2015



číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0000	Pohledávky ostatní		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0041	Pohledávky - popel org. DČ		367 627,30	367 627,30	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0042	Pohledávky - fekáli DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0044	Pohledávky - ČM - čištění DČ		22 889,80	22 889,80	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0045	Pohledávky - PH - pomocné hospodářství DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0047	Pohledávky - MK - místní komunikace DČ		52 173,90	52 173,90	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0050	Pohledávky - VZ - veřejná zeleň - DČ		7 142,20	7 142,20	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0052	Pohledávky - doprava DČ		2 847,50	2 847,50	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0055	Pohledávky - VO - veřejné osvětlení DČ		10 800,00	10 800,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0056	Pohledávky - pohřební služba DČ		44 344,14	44 344,14	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0060	Pohledávky - HSO - hospodaření s odpady - DČ		159 240,46	159 240,46	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0344	Pohledávky - žaloby - ČM - DČ		1 969,00	1 969,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0347	Pohledávky - žaloby - MK - DČ		3 442,00	3 442,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0350	Pohledávky - žaloby - VZ - DČ		1 772,70	1 772,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0352	Pohledávky - žaloby - doprava - DČ		26 503,70	26 503,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0360	Pohledávky - žaloby - HSO - DČ		3 574,00	3 574,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0441	Pohledávky - exekuce - popel org. DČ		3 370,00	3 370,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0442	Pohledávky - exekuce - fekáli DČ		1 490,80	1 490,80	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0444	Pohledávky - exekuce - ČM - DČ		5 190,60	5 190,60	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0447	Pohledávky - exekuce - MK - DČ		99 278,40	99 278,40	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0452	Pohledávky - exekuce - doprava - DČ		24 979,90	24 979,90	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0542	Pohledávky - NP - fekáli DČ		1 526,00	1 526,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0544	Pohledávky - NP - ČM - čištění DČ		2 165,00	2 165,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0644	Pohledávky - insolvence - ČM - čištění DČ		4 090,00	4 090,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0647	Pohledávky - insolvence - MK - čištění DČ		35 883,90	35 883,90	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	311-0652	Pohledávky - insolvence - doprava - DČ		13 468,70	13 468,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0010	Provozní zálohy		1 898,00	1 898,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0011	Provozní zálohy - nedaňové		83 292,30	83 292,30	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0012	Provozní zálohy - daňové		-83 292,30	-83 292,30	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0013	Provozní zálohy - dodavatelská		969,57	969,57	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0013	Provozní zálohy - dodavatelská (lukoil)		7 807,78	7 807,78	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0040	Provozní zálohy - el.energie		3 420,00	3 420,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0041	Provozní zálohy - stočné		561 495,24	561 495,24	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0070	Provozní zálohy - vodné		181 928,22	181 928,22	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0080	Provozní zálohy - plyn provoz		334 545,42	334 545,42	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	314-0090	Provozní zálohy - záloha na teplo		28 420,00	28 420,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0000	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - nedoplatky HČ		553 596,00	553 596,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0001	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - náhrada škody ložňová (veselý)		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0002	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - náhrada škody Maršálek		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0039	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - zúčtování FKSP		-0,40	-0,40	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0041	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - popel org. HČ		101 981,90	101 981,90	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0043	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - skládka		53 916,20	53 916,20	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0045	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - ČM		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0047	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - MK místní komunikace - zábor		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0052	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - doprava HČ		123 283,60	123 283,60	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0058	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - Kamencové jezero HČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0060	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - HSO - hospodaření s odpady - HČ		354 545,60	354 545,60	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0100	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - náhrady škod		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0341	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - popel org. HČ		25 968,70	25 968,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0343	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - OHMCH		3 000,10	3 000,10	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0344	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - ČM		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0347	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - MK		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0352	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - doprava		37 789,50	37 789,50	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0360	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - HSO		2 093,30	2 093,30	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0400	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - ostatní pohledávky		10 390,00	10 390,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0401	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Ložňová		3 000,00	3 000,00	0,00	0,00

PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0402	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - - exekuce - Maršalík	3 369,00	3 369,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0441	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - - exekuce - popel org.	139 817,40	139 817,40	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0443	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - OHMCH	110 217,70	110 217,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0447	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - MK	8 883,00	8 883,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0452	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - doprava	95 966,70	95 966,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0453	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - ostatní nahodilé příjmy	18 772,00	18 772,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0458	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Kamencové jezero	31 536,00	31 536,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0460	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - HSO	1 590,00	1 590,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0541	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - popel org. HČ	12 158,00	12 158,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0543	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - skládka	14 130,00	14 130,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0547	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - MK místní komunikace - zábory	8 883,00	8 883,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0552	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP doprava HČ	37 838,40	37 838,40	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0553	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP ostatní nahodilé příjmy	28 199,10	28 199,10	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0555	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - VO - veřejné osvětlení HČ	58 226,00	58 226,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0558	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - Kamencové jezero - HČ	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0641	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - popel org.	76 735,90	76 735,90	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0643	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - OHMCH	25 550,70	25 550,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0652	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - doprava	184 015,60	184 015,60	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	315-0660	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - HSO	3 361,20	3 361,20	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0005	Pohledávky za zaměstnanci - Růžička	96 789,00	96 789,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0007	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Kharbouti	990,00	990,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0008	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Koblížek	2 129,00	2 129,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0009	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Šulta	1 651,00	1 651,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0010	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Langhammerová	2 967,00	2 967,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0011	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Humík	478,00	478,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0013	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Voborník	1 799,00	1 799,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0015	Pohledávky za zaměstnanci - Fencel	17 862,00	17 862,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0018	Pohledávky za zaměstnanci - Turník	19 772,00	19 772,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0021	Pohledávky za zaměstnanci - stravenky - škodní komise	14 640,00	14 640,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0024	Pohledávky za zaměstnanci - Kleis	7 821,00	7 821,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	335-0050	Pohledávky za zaměstnanci - záporná mzda	0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	MK	31.12.2015	335-0069	Provozní záloha	200,00	200,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	PS	31.12.2015	335-0072	Provozní záloha - PS	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	SH	31.12.2015	335-0074	Provozní záloha - správa hřbitova	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	skládka	31.12.2015	335-0075	Provozní záloha - skládka	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	skládka	31.12.2015	335-0076	Provozní záloha - skládka	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	HSO	31.12.2015	335-0077	Provozní záloha - HSO	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	doprava	31.12.2015	335-0078	Provozní záloha - doprava	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	MT	31.12.2015	335-0079	Provozní záloha - SZ	4 535,00	4 535,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	342-0100	Daň silniční	14 233,00	14 233,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0045	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - snížená sazba	26 406,84	26 406,84	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0046	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - zákł. sazba	13 651,68	13 651,68	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0047	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - snížená sazba	51 265,82	51 265,82	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0048	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - zákł. sazba	142 217,28	142 217,28	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	381-0000	NPO - předplatné	84 488,08	84 488,08	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	388-0000	DP na výnosy	19 624,77	19 624,77	0,00	0,00

Z celkového stavu krátkodobých pohledávek k 31.12.2015 je 39,64 % po splatnosti (k 31.12.2013 je to 36,97%).

Z vývoje pohledávek je patrné, že již nedochází k významnému nárůstu pohledávek po splatnosti, nicméně stav je neuspokojivý. Došlo k výraznější spolupráci s právníkem organizace a z tohoto důvodu již nenarůstají pohledávky s krátkou lhůtou po splatnosti.

Na základě zásady opatrnosti byly dle §26 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, proúčtovány opravné položky k pohledávkám po splatnosti více jak 36 měsíců v celkové výši 955.267,00 Kč.

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav	
						účetní	jištěný při inventarizaci
1	2	3	4	5	6	7	8
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	194-0000	Opravné položky k odběratelům DČ		-5 181,80	-5 181,80
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	194-0001	Opravné položky k odběratelům v insolvenční DČ		-35 883,90	-35 883,90
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	194-0002	Opravné položky k odběratelům - žaloba DČ		-138 034,00	-138 034,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	194-0300	Opravné položky k odběratelům - účetní OP		-295 434,70	-295 434,70
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	194-0301	Opravné položky k odběratelům - insolvence		-174 362,60	-174 362,60
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	194-0302	Opravné položky k odběratelům - žaloba		-306 370,00	-306 370,00

3.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	241-0010	KB 925441/0100		7 397,21	7 397,21	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	241-0030	RB 379065/5500		2 436,57	2 436,57	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	241-0040	RB 379145/5500		102 268,89	102 268,89	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	243-0010	RB 379445/550		60 731,26	60 731,26	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	261-0100	Pokladna - hlavní		29 184,65	29 184,65	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	263-0030	Ceniny - poštovní známky		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	263-0040	Ceniny - jídelní kupóny		33 420,00	33 420,00	0,00	0,00

3.5. VLASTNÍ KAPITÁL

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	401-0901	Fond dlouhodobého majetku		-30 913 834,58	-30 913 834,58	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	401-0902	Jmění účetní jednotky		-6 220 725,91	-6 220 725,91	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0400	Odpisy z dotací - třídící lopata		507 640,00	507 640,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0401	Odpisy z dotací - aerobní fermentor		1 621 752,00	1 621 752,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0402	Odpisy z dotací - vozidlo MAN TGS		2 248 481,00	2 248 481,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0403	Odpisy z dotací - vozidlo MAN TGS		998 950,00	998 950,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0980	Dotace na DM - třídící lopata		-777 001,68	-777 001,68	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0981	Dotace na DM - aerobní fermentor		-4 914 322,57	-4 914 322,57	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0982	Dotace na DM - vozidlo MAN TGS		-5 062 207,17	-5 062 207,17	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	403-0983	Dotace na DM - zameták CITY		-3 556 306,00	-3 556 306,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	412-0100	FKSP - počáteční stav		-46 349,38	-46 349,38	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	412-0110	FKSP - roční přírůstek		-435 505,31	-435 505,31	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	412-0220	FKSP spotřeba - stravovací kupóny		207 720,00	207 720,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	412-0230	FKSP spotřeba - rekreace, zájezdy		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	412-0260	FKSP spotřeba - odměny		50 100,00	50 100,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	412-0270	FKSP spotřeba - penzijní připojištění		160 400,00	160 400,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	416-0300	IF - počáteční stav		-275 845,06	-275 845,06	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	416-0310	IF - tvorba ve výši odpisů		-11 333 270,00	-11 333 270,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	416-0330	IF - příspěvek ze státních fondů - dotace		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	416-0400	IF - čerpání IF na investice		8 436 757,00	8 436 757,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	416-0480	IF - čerpání IF na úvěr		800 400,00	800 400,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	416-0590	IF - čerpání IF - nedostatek financí		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	431-0000	HV ve schvalovacím řízení - DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	431-0300	HV ve schvalovacím řízení - HČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	432-0000	Nerozdělení zisk/ztráta min.let - DČ		-24 289 974,78	-24 289 974,78	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	432-0300	Nerozdělení zisk/ztráta min.let - HČ		30 066 743,93	30 066 743,93	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	441-0000	Rezervy		0,00	0,00	0,00	0,00

3.6. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	451-0100	Dlouhodobý úvěr - RB		731 700,00	731 700,00	0,00	0,00

Usnesením RaMěst č. 406/11 z 7.11.2011 souhlasil zřizovatel s uzavřením smlouvy o poskytnutí investičního úvěru mezi TSmCh a Raiffeisenbank a.s. na financování nákupu vozidla MAN TGM 18.340. Dne 9.11.2011 uzavřely TSmCh Smlouvu o úvěru č. SU/01/INVIN/01/00079065 na úvěr ve výši 4.000.000,- Kč s následujícími podmínkami:

- Pohyblivá úroková sazba konstruovaná jako součet sazby 1M PRIBOR pro dané úrokové období + pevná odchylka ve výši 1,95% p.a.
- Úrokové období je jeden měsíc
- Pravidelné měsíční splátky činí 66.700,- Kč
- První splátka byla splatná 20.12.2011 a poslední splátka je splatná 20.11.2016

3.7. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	jištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	321-0000	Dodavatelé		-4 552 939,11	-4 552 939,11	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	321-0300	Dodavatelé - závazky z FKSP		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	324-0001	Přijaté zálohy		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	324-0002	Přijaté zálohy		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	324-0003	Přijaté zálohy - daňové		-8 364,37	-8 364,37	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	331-0000	Zaměstnanci (hotovost)		286 100,00	286 100,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	333-0000	Zaměstnanci (platba na účet)		-2 497 232,76	-2 497 232,76	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	336-0100	ZP - srážka z platu zaměstnance		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	336-0110	ZP - náklad zaměstnavatele		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	336-0200	SP - srážka z platu zaměstnavatele		-224 482,00	-224 482,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	336-0210	SP - náklad zaměstnavatele		-864 650,00	-864 650,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	337-0100	ZP - srážka z platu zaměstnance		-156 027,00	-156 027,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	337-0110	ZP - náklad zaměstnavatele		-311 868,00	-311 868,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	338-0000	důchodové spoření		-375,00	-375,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	341-0100	Daň z příjmu právnických osob		-200 170,00	-200 170,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	342-0100	Daň silniční		14 233,00	14 233,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	342-0200	Daň ze závislé činnosti		-224 317,00	-224 317,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0040	DPH - zúčtování		-167 628,00	-167 628,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0045	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - snížená sazba		26 406,84	26 406,84	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0046	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - základ. sazba		13 651,68	13 651,68	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0047	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - snížená sazba		51 265,82	51 265,82	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	343-0048	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - základ. sazba		142 217,28	142 217,28	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	378-0000	jiné závazky (Bikár, Roll)		-6 498,00	-6 498,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	378-0010	Město Chomutov - nájemné z NP		-278 658,00	-278 658,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	378-0030	PP - zaměstnanci		-32 337,00	-32 337,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	378-0031	PP - FKSP		-12 600,00	-12 600,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	hřbitov	31.12.2015	384-0000	výnosy př. období - hřbitov		-3 008 961,93	-3 008 961,93	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0009	DP - předpis nájmu - ERET		-21 812,00	-21 812,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0010	DP - kompostéry		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0011	DP - nevyfakturované náklady		-125 651,90	-125 651,90	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0040	DP - el. energie CHBD internet		-217 679,44	-217 679,44	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0041	DP - vodné, stočné pron. prostory		-516 127,40	-516 127,40	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0070	DP - vodné pron. prostory		-206 027,22	-206 027,22	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0090	DP - teplo Jiráskova		-53 900,00	-53 900,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0111	DP - nevyfakturovaný materiál		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0440	DP - el. energie na VO		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0441	DP - stočné a srážková voda		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0460	DP - užitková voda		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0470	DP - vodné a užitková voda		0,00	0,00	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0480	DP - plyn (Restamo)		-251 448,70	-251 448,70	0,00	0,00
PŘ 001-15	všechna	31.12.2015	389-0490	DP - teplo Jiráskova		0,00	0,00	0,00	0,00

4. ZÁVĚRY Z INVENTARIZACE 2015

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 2016 pokračovat v kontrole drobného majetku do 1.000,- Kč, některé nebyly označeny inventárním číslem.
- 3) U nepotřebných zásob materiálu provést znovu nabídku k odprodeji těchto zásob. Nabídka prodeje neupotřebitelných zásob v roce 2015 nebyla úspěšná.
- 4) V roce 2016 provést další kontrolu 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.
- 5) Povinností vedoucích provozoven, v nepřítomnosti jejich zástupců, je 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.
- 6) 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.
- 7) 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.
- 8) Na základě návrhu inventurní komise provést vyřazení DM do 1.000,- Kč.
- 9) Na základě návrhu inventurní komise provést vyřazení drobného nehmotného majetku.
- 10) Na základě návrhu inventurní komise provést vyřazení DDHM od 1.000,- Kč do 40.000,- Kč.
- 11) Na základě návrhu inventurní komise provést vyřazení DHM nad 40.000,- Kč.

Předseda ÚIK:
Zástupce předsedy ÚIK:

Ing. Petra Langhammerová
Alena Moravcová

