

Výroční zpráva

za rok 2019



**Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace**

Za Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace

Ing. Zbyněk Koblížek
ředitel

Motto:

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

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

MOTTO:	2
1. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V OBLASTI HLAVNÍ ČINNOSTI ORGANIZACE	5
1.1. INFORMACE O VÝKONU HLAVNÍ ČINNOSTI ORGANIZACE	5
1.1.1. ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA ORGANIZACE	5
1.1.2. PŘEDSTAVENÍ ORGANIZACE	6
1.1.3. INTEGROVANÝ SYSTÉM ŘÍZENÍ (ISŘ)	7
1.1.4. POLITIKA KVALITY A EMS	11
1.1.5. ROZSAH ČINNOSTÍ ZAJIŠŤOVANÝCH TSMCH	12
1.1.6. VÝKONNOST PROCESŮ, ENVIROMENTÁLNÍ VÝKONNOST	13
1.2. PROVOZNÍ UDÁLOSTI V HLAVNÍ ČINNOSTI V ROCE 2019	14
1.3. SEPARACE BIOLOGICKY ROZLOŽITELNÝCH ODPADŮ V ROCE 2019	16
1.4. RIZIKA A PŘÍLEŽITOSTI, EFEKTIVNOST PŘIJATÝCH OPATŘENÍ PRO JEJICH ŘEŠENÍ	18
1.5. VÝZNAMNÉ REKLAMACE, STÍŽNOSTI A PODNĚTY OBČANŮ A ZÁJMY JINÝCH ZAINTERESOVANÝCH STRAN	18
2. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V PERSONÁLNÍ OBLASTI	20
2.1. VÝVOJ PŘEPOČTENÉHO STAVU ZAMĚSTNANCŮ	20
2.2. VÝVOJ STAVU ZAMĚSTNANCŮ 2016 - 2019	21
2.3. ČERPÁNÍ LIMITU MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ	21
2.4. BEZPEČNOST PRÁCE A OCHRANA ZDRAVÍ PŘI PRÁCI ZA OBDOBÍ 2016 - 2019	21
2.5. VÝSLEDKY KONTROL ZE STRANY ORGÁNŮ STÁTNÍHO DOZORU A PŘIJATÁ OPATŘENÍ	23
3. ZÁKLADNÍ EKONOMICKÉ UKAZATELE	24
4. ANALÝZA VÝNOSŮ (PŘÍJMY)	25
4.1. VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOSTI	25
4.2. VÝNOSY HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI	25
4.3. SPECIFIKACE PŘÍJMOVÝCH POLOŽEK	25
4.4. SROVNÁVACÍ TABULKY VÝNOSŮ (TRŽEB)	26
5. ANALÝZA NÁKLADŮ (VÝDAJE)	26
5.1. NÁKLADY (VÝDAJE) HLAVNÍ ČINNOSTI	26
5.2. SROVNÁVACÍ TABULKA NÁKLADŮ	27
6. VYHODNOCENÍ TVORBY A ČERPÁNÍ FONDŮ ORGANIZACE	27
6.1. STAV FONDŮ CELKEM	27
6.2. INVESTIČNÍ FOND – ZDROJE A ČERPÁNÍ	27
6.3. FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – ZDROJE A ČERPÁNÍ	29
6.4. FOND ODMĚN – ZDROJE A ČERPÁNÍ	29
6.5. REZERVNÍ FOND	29
7. FINANČNÍ MAJETEK KE DNI 31.12.2019	29
8. PŘEHLED O ZÁVAZCÍCH A POHLEDÁVKÁCH KE DNI 31.12.2019	29
8.1. PŘEHLED O ZÁVAZCÍCH KE DNI 31.12.2019	29
8.2. PŘEHLED O POHLEDÁVKÁCH KE DNI 31.12.2019	30
9. INFORMACE VÝZNAMNÉ PRO POSOUZENÍ MAJETKU A JINÝCH AKTIV, ZÁVAZKŮ A JINÝCH PASIV, FINANČNÍ SITUACE A VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	31

9.1.	CÍLE A METODY ŘÍZENÍ RIZIK VČETNĚ POLITIKY ZAJIŠTĚNÍ VŠECH HLAVNÍCH TYPŮ PLÁNOVANÝCH TRANSAKČÍ	31
9.2.	CENOVÁ, ÚVĚROVÁ A LIKVIDNÍ RIZIKA A RIZIKA SOUVISEJÍCÍ S TOKEM HOTOVOSTI	31
10.	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA A JEJÍ OVĚŘENÍ AUDITOREM	31
11.	POROVNÁNÍ LET 2015 – 2019, OSTATNÍ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE	31
11.1.	POROVNÁNÍ LET 2015 – 2019	31
11.2.	OSTATNÍ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE	32
11.2.1	SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	32
11.2.2	AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE	32
11.2.3	PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ V ROCE 2020	32
11.2.4	ORGANIZAČNÍ SLOŽKA V ZAHRANIČÍ.....	32
11.3.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2019	32
11.3.1.	VZTAH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU, TJ. TECHNICKÝMI SLUŽBAMI MĚSTA CHOMUTOVA, PŘÍSPĚVKOVOU ORGANIZACÍ, A OVLÁDAJÍCÍM, TJ. STATUTÁRNÍM MĚSTEM CHOMUTOV:.....	33
11.3.2.	VZTAH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU, TJ. TECHNICKÝMI SLUŽBAMI MĚSTA CHOMUTOVA, PŘÍSPĚVKOVOU ORGANIZACÍ, A OSTATNÍMI OSOBAMI OVLÁDANÝMI STATUTÁRNÍM MĚSTEM CHOMUTOV	33
12.	SEZNAM AKCÍ ZREALIZOVANÝCH Z MĚSTSKÉHO FONDU OPRAV MAJETKU MĚSTA.....	33
13.	SEZNAM PŘÍLOH VÝROČNÍ ZPRÁVY O HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	34

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 vozidly 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 svěřené 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 2019 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 nových norem ČSN EN ISO 9001:2016, ČSN EN ISO 14001:2016 a stávající ČSN OHSAS 18001:2008.

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

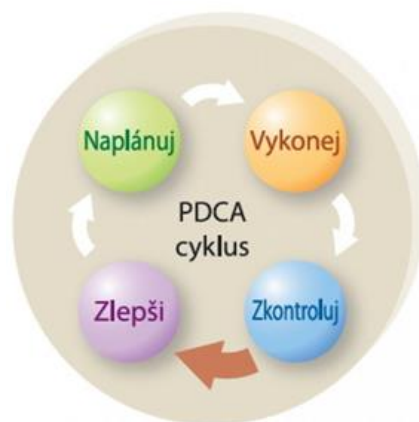
Ve sledovaném období v souvislosti se zaváděním nového Systému managementu (BOZP ISO 45001:2018) je postupně nově aktualizována a zaváděna dokumentace systému řízení BOZP, provádí se pravidelné porady ze zaměstnanci, popř. zástupci zaměstnanců provozu za účasti zástupce odborů. Cílem těchto porad je zapojení všech zaměstnanců do nově zaváděného Systému managementu BOZP, tj. informace o vývoji (např. dokumentace, pracovní prostředí, vybavenost strojů a mechanizace, pracovní úrazy, kategorizace prací, pracovní prostředí, bezpečnostní rizika na pracovištích apod.), plánování, hodnocení výkonnosti a řešení podnětů z bezpečnostního hlediska v každodenních činnostech organizace TSMCH.

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

Při zpracování **Zprávy pro přezkoumání vedením 2019** bylo konstatováno, že i přes větší personální změnu na pozici vedoucího provozu, kterou zaznamenal proces Doprava, Svoz odpadu a Čištění města, všechny procesy jsou personálně stabilizovány a vlivem nových právních požadavků a technologií neproběhly žádné zásadní procesní změny.

Ve všech procesech probíhá plnění trvalých cílů dle stanovených programů a dle Místních provozních předpisů. Trvalé cíle procesů jsou plněny téměř na 100%. Odchyly jsou dány běžným provozem, nedostatkem finančních prostředků nebo personálních kapacit a někdy také chybou lidského faktoru. Přesto však bývají vždy operativně řešeny. V případě procesu Hospodaření s odpady, kde bylo plnění trvalého cíle vyhodnoceno na 90% „Pravidelný svoz separovaného a komunálního odpadu ze stanovišť, čistá stanoviště, kvalitní odpadové nádoby“, je odůvodněno neuskutečněných vývozu na základě podnětu občanů a svážených subjektů. Neuskutečněné vývozy nastaly vlivem nepříznivých klimatických podmínek v zimním období zejm. u svážených obcí v horských oblastech. Vlivem klimatických podmínek roku 2019 obzvláště v jarním období byla vyšší teplota vzduchu, z tohoto důvodu byl v procesu Veřejné zeleně a Správy a údržby hřbitovů cíl „Docílení bezplevelnosti sadových ploch“ splněn pouze na 80%. 90% plnění cíle v procesu Pohřební Služby „Trvalé zlepšování kvality činností ke spokojenosti zákazníka“ zapříčinilo nedostatek finančních prostředků na pořízení klimatizační jednotky.

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



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

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

Naším současným cílem je vytvořit svým zaměstnancům zdravé a bezpečné pracovní podmínky týkající se prevence úrazů a poškození zdraví v souladu s příslušnými právními a jinými závaznými požadavky. Aktivním projednáváním a spoluúčasti na systému managementu BOZP se všemi pracovníky organizace a jejich zástupci se snažíme o odstraňování nebezpečí a snižování rizik v oblasti BOZP na pracovištích.

Z hlediska životního prostředí je snahou organizace TSMCH také využít možnosti vypsanych titulů z Operačního programu životního prostředí. Dodační titul projektu Optimalizace odděleného sběru odpadu v Chomutově byl v roce 2019 po dlouhé době zrealizován. Cílem projektu je komplexní řešení nakládání s BRO, objemným odpadem, papírem a plastem. Byly nakoupeny kontejnery, nádoby, nakladač, štěpkovač a SW vybavení, které tvoří jeden funkční celek, díky kterému dojde k navýšení kapacity celého systému.“

(viz Zpráva pro přezkoumání vedením 2019)

Externí - 2.dozorový audit

Ve dnech 25.-26.11. 2019 proběhl v organizaci 2. dozorový audit dle nových norem systému řízení kvality a životního prostředí a dle stávající normy systému managementu bezpečnosti práce a ochrany zdraví od společnosti CQS.

Předmětem auditu bylo prověření funkčnosti těchto 3 systémových norem procesů „Nakládání s odpady včetně nebezpečných, Čištění města, Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby, Správa a údržba veřejné zeleně, Hřbitovní a pohřební služby, Provoz a údržba veřejného osvětlení a světelné dopravní signalizace, Doprava, Opravy a údržba motorových vozidel, mechanizačních prostředků, strojů a zařízení, řízení lidských zdrojů, zásobování a nakupování, BOZP a PO, ekologie“. Nejprve se posuzovala řízená dokumentace včetně kontextu organizace, rejstříky rizik a příležitostí včetně jejich opatření při řešení rizik a příležitostí, předkládaly se provozní záznamy a následně probíhaly pohovory se zaměstnanci přímo při pracovním procesu.

Dle zprávy z auditu ze dne 1.12.2019 bylo shledáno několik drobných doporučení ke zlepšení. Dále auditoři ve zprávě konstatovali, že druhý dozorový audit probíhal v souladu

s plánem auditu a časovým rozvrhem, cíle auditu byly naplněny, že systém managementu byl stanoven ve vhodném rozsahu a je schopen plnit aplikované požadavky zákonů, předpisů a smluv organizace. Organizace TSMCH nevykazuje žádné výkyvy v řízení systému managementu, monitoruje a dle doložených záznamů vyhodnocuje procesy ve všech směrech. Také monitoruje a zaznamenává zlepšování činností systému.

Závěrem certifikační společnost CQS konstatovala shodu systému managementu s požadavky uvedených norem OHSAS 18001:2008, ISO 14001:2016 a ISO 9001:2016 a nebyly zde shledány žádné nedostatky ani neshody.

Platnost vydaných nových certifikátů je do 1.12. 2020.

Zlepšování systému, spokojenosti zákazníků, výrobků nebo služeb

Hlavním zdrojem pro další zlepšování systému za účelem zefektivnění a zkvalitnění služeb ze strany TSmCh je investiční fond, jehož zdrojem jsou odpisy DHM. Investiční fond TSmCh hodnotíme pro tuto oblast jako dlouhodobě nedostatečný.

Ze strany MMCH jsme obdrželi mimořádný investiční příspěvek ve výši 5 mil.Kč na pořízení svozového vozidla Scania jako kompenzaci za vyrovnání let minulých.

Ve spolupráci s MMCH se podařil zajistit přilehlý pozemek s areálem Na Moráni, na kterém se vybudovalo parkoviště pro 40 vozidel zaměstnanců včetně solárního osvětlení a automatického vrátného systému.

Na základě převodu budov potřebných pro činnost TSMCH jsme provedli opravu střechy budovy ředitelství. Dále proběhla výměna oken v přízemí kanceláří provozu Pohřební služby a byla dokončena výměna oken a dveří administrativní budovy v areálu U Větrného mlýna a budov C a D v areálu Na Moráni. V opravárenské dílně provozu Pomocného hospodářství došlo také výměně roletových vrat za stávající v havarijním stavu.



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

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

CQS

CERTIFIKÁT

číslo: CQS 2164/2017

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



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

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN EN ISO 9001 : 2016

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání a odpady včetně nebezpečných
 - Čištění města
- Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby
 - Správa a údržba veřejné zeleně
 - 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. 2020
Rozhodnutí o certifikaci: 02. 12. 2017
Datum vydání: 02. 12. 2017
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



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

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

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

CQS

CERTIFIKÁT

číslo: CQS 184/2017

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



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

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN OHSAS 18001 : 2008

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání a odpady včetně nebezpečných
 - Čištění města
- Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby
 - Správa a údržba veřejné zeleně
 - 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. 2020
Rozhodnutí o certifikaci: 02. 12. 2017
Datum vydání: 02. 12. 2017
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



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

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

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

CQS

CERTIFIKÁT

číslo: CQS 183/2017

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



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

byl prověřen a shledán v souladu s požadavky

ČSN EN ISO 14001 : 2016

Tento certifikát platí pro procesy:

- Nakládání a odpady včetně nebezpečných
 - Čištění města
- Správa a údržba komunikací včetně zimní údržby
 - Správa a údržba veřejné zeleně
 - 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. 2020
Rozhodnutí o certifikaci: 02. 12. 2017
Datum vydání: 02. 12. 2017
Datum udělení prvního certifikátu: 19. 12. 2005



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

1.1.4. Politika kvality a EMS

Organizace se řídí následujícími zásadami:

Přístup k neustálému zlepšování

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

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



Ochrana životního prostředí

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

Bezpečnost a ochrana zdraví

Organizace vytváří svým zaměstnancům, zdravé a bezpečné pracovní podmínky týkající se prevence úrazů a poškození zdraví v souladu s příslušnými právními a jinými závaznými požadavky. Snaží se odstraňovat nebezpečí a snižuje rizika v oblasti BOZP na pracovištích, aktivně projednává a se všemi pracovníky organizace a jejich zástupci systém managementu BOZP v souladu s příslušnými právními a jinými požadavky.

Péčí o město a městský majetek zajišťuje i ochranu a bezpečnost občanů a návštěvníků města.

Vzdělávání a odborná příprava pracovníků organizace

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

1.1.5. Rozsah činností zajišťovaných TSmCh

Rozsah činností zajišťovaných TSmCh vyplývá z členění obhospodařovaných kapacit. Vývoj těchto kapacit u místních komunikací, u veřejné zeleně a u veřejného osvětlení ukazují přehledy za období let 2012 – 2019.

Místní komunikace

Ukazatel/Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Délka vozovek (v km)	111,6	111,8	111,8	114,3	115,2	116,3	116,3	116,3
Délka chodníků a pěších komunikací (v km)	160,7	160,7	160,8	160,7	160,7	160,7	160,7	160,7
Počet dopravních značek, svislé dopravní značení (ks)	3 685	3 703	3 702	3 929	3 967	4 115	4 163	4 191
Počet vpustí	2 759	2 787	2 798	2 815	2 815	2 822	2 824	2 824

Veřejná zeleň

Ukazatel/Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Rozloha veřejné zeleně (v ha)	296,1	296,1	287,5	284,4	265,2	267,5	297,7	294,3

Veřejné osvětlení

Ukazatel/Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Počet svítidel (ks)	6 000	6 033	6 115	6 137	6 203	6 274	6 428	6 419
Počet osvětlovacích míst (ks)	5 705	5 739	5 812	5 836	5 893	5 957	6 095	6 086

1.1.6. Výkonnost procesů, enviromentální výkonnost

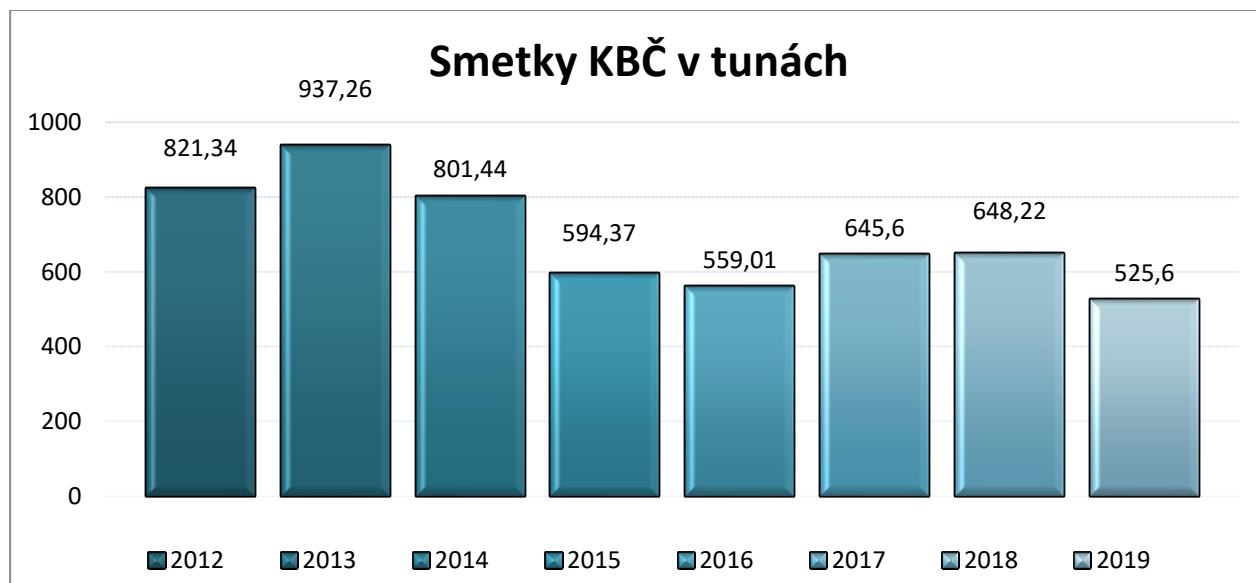
Organizace TSmCh v rámci zavedeného integrovaného systému řízení zmapovala a zhodnotila všechny aspekty, kterými ovlivňuje životní prostředí. I nadále 1x ročně aktualizuje vypracované rejstříky environmetálních aspektů, zohledňuje a aktualizuje aspekty při nákupu strojů, mechanismů a jiných zařízení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

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

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

V oblasti čištění města se nadále v roce 2019 ukazuje jako účinná forma uplatňování Komplexního blokového čištění (dále jen KBČ), v rámci kterého bylo v roce 2019 sebráno celkem 525,6 tun smetků.

Vývoj množství smetků v tunách při KBČ v letech 2012 – 2019 ukazuje následující graf:



V oblasti separace odpadů v roce 2019 pokračoval z důvodu nadměrné produkce separovaného odpadu ve městě Chomutově svoz papíru a plastů s četností svozu 2x týdně. Četnost svozu těchto komodit byla navýšena již v roce 2018. Do konce roku 2017 byl papír a plast ve městě svážen s četností svozu 1x týdně. MMCH na posílení svozu separovaného odpadu uvolnil z rozpočtu finanční příspěvek. V roce 2019 došlo k nárůstu v množství svezeneho separovaného odpadu oproti průměrům za období 2013-2017, u papíru činil nárůst o 42 % a u plastů o 47 % oproti sledovanému období. V roce 2019 byl z investičního fondu TSmCh pořízen

mobilní lisovací kontejner na papír, čímž došlo k navýšení stávající kapacity překladiště a ke snížení nákladů na dopravu odpadu z překladiště ke konečnému zpracování.

Dále se v roce 2019 pokračovalo v navýšení kapacity stávajících stanovišť kontejnerů a k rozšiřování výstavby nových stanovišť. Bylo vybudováno 5 nových stanovišť v lokalitách Školní, Náměstí Dr. Beneše, T. ze Štítného, Mostecká a K. Buriana. Od společnosti EKO-KOM v roce 2018 TSmCh neobdržely žádné nádoby na separaci za účelem navýšení kapacit stávajících stanovišť o další nádoby na tříděný odpad. Společnost EKO-KOM v roce 2019 provedla na základě smlouvy s městem Chomutov analýzu systému nakládání s komunálním odpadem ve městě Chomutově. Výstupem této analýzy je souhrnná zpráva včetně provedení pasportu nádob na separovaný odpad ve městě. V roce 2019 TSmCh pořídily nové vozidlo na svoz komunálního odpadu, ve spolupráci se společností EKO-KOM byl zajištěn polep svozového vozu tematikou v oblasti separovaného sběru odpadů. Současně TSmCh se společností EKO-KOM pokračují ve stávající spolupráci v oblasti poskytování servisních prací na údržbě a opravách stávajících nádob na území města Chomutova a spádových obcí, ve kterých jsou prováděny svozy separovaného odpadu.

Následující tabulka zobrazuje vývoj separace odpadů v katastrálním území města Chomutova a ve spádových obcích za období let 2012 – 2019:

Separace v obci Chomutov	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Papír	584	607	565	583	612	649	775	853
Sklo	401	446	406	415	407	379	440	524
Plast	352	354	370	365	421	448	517	576
Kovy	85	70	82	121	135	133	134	148
Biodpad	781	975	1 199	1 079	1 324	1 095	772	1 105
Separace ve spádových obcích	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Papír	120	121	88	99	95	95	103	123
Sklo	105	74	75	78	73	74	83	113
Plast	102	103	91	95	107	114	116	129
Separace SOUHRN	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Papír	704	728	653	682	707	744	878	976
Sklo	506	520	481	493	480	453	523	537
Plast	454	457	461	460	528	562	633	705
Kovy	85	70	82	121	135	133	134	148
Biodpad	781	975	1 199	1 079	1 324	1 095	772	1 105

1.2. Provozní události v hlavní činnosti v roce 2019

V roce 2019 považujeme následující skutečnosti za významné v naplňování hlavní činnosti:

- Při rekonstrukcích komunikací a chodníků realizovaných městem jsou ze strany TSmCh předávány návrhy na souběžné rekonstrukce veřejného osvětlení včetně kabeláže. V roce 2019 došlo k rekonstrukcím veřejného osvětlení v ul. Riegrova – u

lávky přes Chomutovku, Dřínovská, Sluneční (Mostecká), Lipská (VEROS), Sokolská, Rozárium a podchod Štábního kap. Kouby. Při všech rekonstrukcích byly použity moderní LED světelné zdroje.

- V rámci neustálého zlepšování pracovních podmínek bylo zrekonstruováno místo pro mytí rukou v dílně VO.
- V rámci zvyšování úspor elektrické energie TSmCh bylo venkovní LED osvětlení v areálu Na Moráni předěláno na spínání pomocí soumrakových spínačů. V rámci budování parkoviště pro zaměstnance TSmCh byl prostor osvětlen třemi stožáry s LED osvětlením, kdy dva jsou vybaveny solární technologií, která nevyžaduje žádný přívod elektrické energie a svítidla jsou plně soběstačná bez dalších nákladů na provoz.
- Technické služby i nadále pokračují v provozování odstavného parkoviště, kde si mohou občané, například při dovolené, nechat hlídat osobní vozidlo nebo motocykl.
- V rámci neustálého zlepšování pracovních podmínek byly zřízeny v areálu Na Moráni před budovou F a D dvě venkovní místa určená pro kuřáky a k sezení, odpočinku.
- Na provozovně PH došlo k nákupu nové pojízdné dílny na údržbu dětských hřišť, které početně každoročně narůstají. V roce 2019 došlo k převzetí dalších 10-ti dětských hřišť, tří veřejné sportovní hřiště a dvou workoutových hřišť.
- V provozovně PH v rámci zlepšování pracovních a hygienických podmínek pracovníků byly instalovány 2 kusy sušících stěn na oděvy a ručníky do chodby a koupelny pracovníků.
- V rámci zlepšení údržby a zvyšování úspor TSmCh i nadále pokračují v opravách laviček a oplocení dětských hřišť z normovaných prken z recyklátu.
- Zároveň TSmCh pokračují v likvidaci starých herních prvků, hygienicky závadných pískovišť, nepoužívaných sušáků na prádlo a klepadel koberců, z důvodu bezpečnosti občanů města Chomutova.
- V rámci zkvalitňování činností nadále dochází k obměňování zastaralého vozového parku. V loňském roce byla zakoupena celkem 4 nová vozidla (svozový vůz na odpad, ramenový nosič kontejnerů Multicar, hákový nosič kontejnerů IVECO a valníkové nákladní vozidlo se zvedacím čelem IVECO). Dále bylo zakoupeno celkem 5 VOK o objemu 9m³.
- V letních dnech se po překročení venkovních teplot 30 stupňů provádělo skrápění, zvlhčení ulic a provonění vzduchu ve městě kropícími vozy.
- KBČ na území města Chomutova probíhalo ve dvou etapách, kdy místo označení konkrétních ulic byly označovány celé zóny (začátek a konec zóny).

- V procesu veřejné zeleně bylo novinkou „v boji se suchem“ umísťování závlahových vaků k novým výsadbám stromů.
- V dubnu 2019 byla z rozpočtu MMCH dokončena rekonstrukce obřadní síně včetně výměny oken v kancelářích a v šatnách pohřební služby. Nad rámec z rozpočtu MMCH byla vyměněna okna ve sklepních prostorách z rozpočtu TSmCH.
- V průběhu letního období v areálu Na Moráni na budově E centrálního skladu proběhlo zateplení části budovy z investičních prostředků TSmCH. Ve zmíněné budově se nachází kancelář skladu a šatny žen pro uklízečky. Důsledkem toho klesla spotřeba energií na vytápění těchto prostor.
- Dotační titul projektu Optimalizace odděleného sběru odpadu v Chomutově byl v roce 2019 po dlouhé době zrealizován. Byly nakoupeny a dodány kontejnery, nádoby, nakladač, štěpkovač a SW vybavení, které tvoří jeden funkční celek, díky kterému dojde k navýšení kapacity celého systému.

1.3 Separace biologicky rozložitelných odpadů v roce 2019

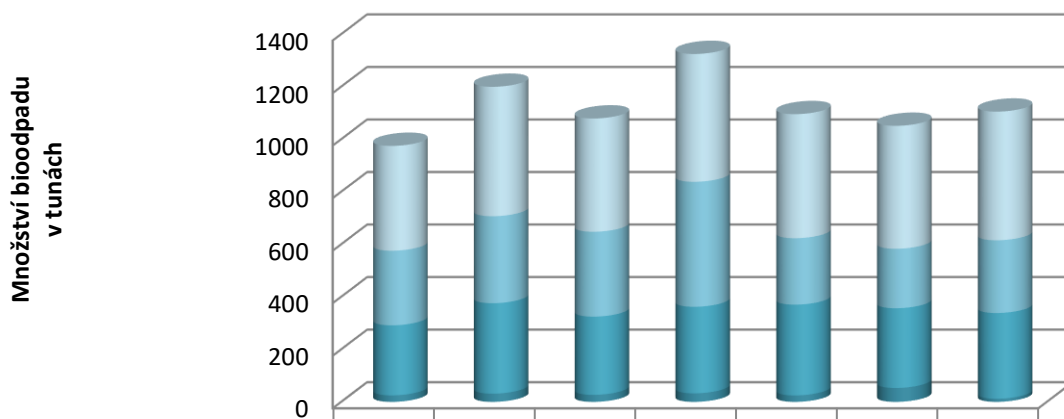
V roce 2019 bylo vyprodukováno občany města Chomutova celkem 1 105 tun bioodpadu, tj. srovnatelné množství proti rokům 2017 a 2018. Nejvíce bioodpadu bylo vyprodukováno občany města Chomutova v roce 2016, kdy bylo vyprodukováno celkem 1324 tun bioodpadu. Pokles v produkci bioodpadu v letech 2017-2019 oproti roku 2016 může být způsoben suchými roky, ve kterých byly nízké srážkové úhrny, čímž došlo zároveň k nižší produkci vegetace. V roce 2019 došlo k navýšení sebraného množství bioodpadu o 93 % oproti roku 2011, kdy došlo k rozšíření sběru bioodpadu o dotační nádoby.

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

V roce 2019 došlo k pokračování akce „kompost pro občany zdarma“. O kompost byl u občanů opět velký zájem. Z důvodu omezených zásob vyrobeného kompostu probíhal výdej kompostu až na podzim roku 2019. V rámci této akce bylo v roce 2019 vydáno celkem 74 t kompostu. Od počátku akce, která byla zahájena 1.9.2012 a ukončena dne 31.10.2019, bylo vydáno občanům celkem 3 121 tun kompostu.



Vývoj separovaného sběru bioodpadu v Chomutově

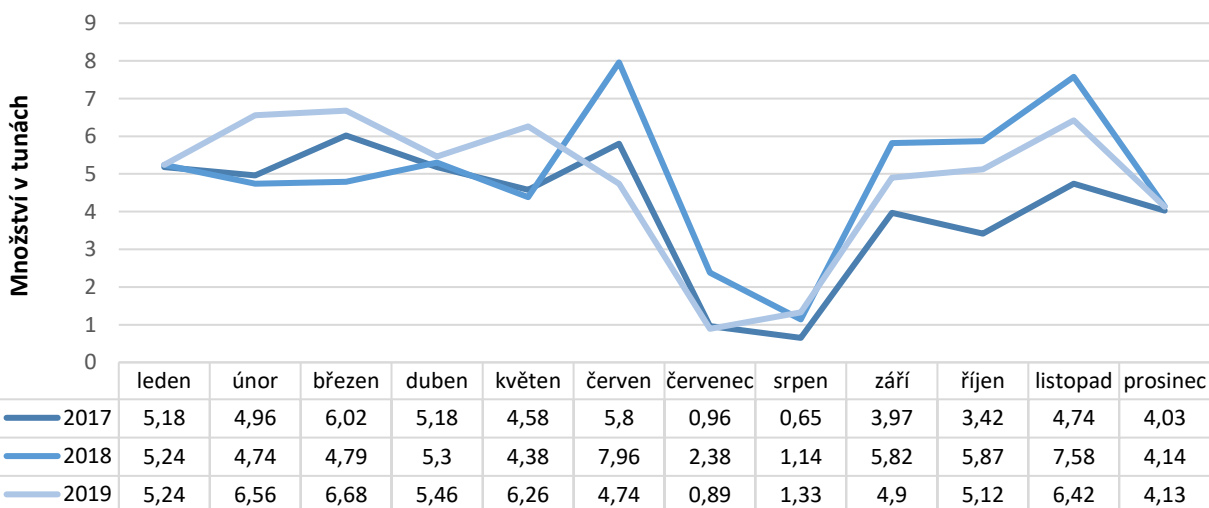


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
■ nádoby na bioodpad 140 l (dotace)	399,11	492,74	431,22	486,6	472,39	468,04	489,7
■ donáškový systém kompostárna	284,1	331,14	323,15	475,861	252,91	226,4	276,92
■ nádoby na bioodpad 120 l	266,63	344,38	297,79	329,52	345,62	303,64	326,45
■ sběrné dvory	24,75	31,22	26,70	32,45	24,49	52,86	11,85

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. Vývoj množství gastroodpadu za období 2016 – 2019 uvádí následující tabulka.

Množství gastroodpadu za období 2016 - 2019



	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
— 2017	5,18	4,96	6,02	5,18	4,58	5,8	0,96	0,65	3,97	3,42	4,74	4,03
— 2018	5,24	4,74	4,79	5,3	4,38	7,96	2,38	1,14	5,82	5,87	7,58	4,14
— 2019	5,24	6,56	6,68	5,46	6,26	4,74	0,89	1,33	4,9	5,12	6,42	4,13

1.4 Rizika a příležitosti, efektivnost přijatých opatření pro jejich řešení

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

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

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

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

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

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

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

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

a) Obecné opakující se podněty a drobné stížnosti od občanů

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

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

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

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

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

b) Specifické stížnosti zákazníků

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

Podněty od zákazníků:

V sledovaném období proběhlo hodnocení spokojenosti zákazníka za rok 2018 formou dotazníků.

Systém hodnocení spokojenosti zákazníků spočívá v selekci z IS klíčových odběratelů pro jednotlivé provozy a pošle se ve spolupráci s vedoucími provozů v prvním čtvrtletí svým zákazníkům písemný dotazník pro měření spokojenosti zákazníka. Výběr zákazníků je proveden v každém roce zvlášť s přihlédnutím k finančnímu významu zakázky, jež byla pro zákazníka prováděna a s přihlédnutím k posouzení významnosti zákazníka pro TSmCh i z ostatních pohledů s respektováním zvláštností dle přístupů jednotlivých provozoven. Základem pro výběr je seznam firem a organizací z IS Helios, pro které byl prováděn pracovní výkon za období předchozího roku. Na výběru ze seznamu zákazníků se podílí hlavně vedoucí provozoven ze shora uvedených pohledů. Výběr zákazníků, kteří budou obesíláni k vyplnění dotazníku, je časově směřován do 15.2. příslušného roku. Oddělení fakturace zpracuje seznam subjektů, kterým je ve skutečnosti dotazník zaslán. Uzávěrka došlých dotazníků zpět je provedena dne 31.5. příslušného roku. Poté následuje provedení vyhodnocení vrácených dotazníků. Toto vyhodnocení provádí oddělení fakturace, které předá provedené vyhodnocení 1x ekonomickému náměstkovi, 1x provozně technickému náměstkovi a 1x zástupci pro integrovaný systém řízení.

Upozornění na nedostatky uvedená ve vyplněných dotaznících s vyjádřením nejvyšší míry četnosti jsou projednána s vedoucími pracovníky jednotlivých provozoven do 30.6. příslušného roku. Za provedení projednání odpovídají ekonomický náměstek a provozně technický náměstek. Jednotlivé provozovny se aktivně podílejí na odstraňování případných nedostatků, jež se jich týkají. Za plnění odpovídají jednotliví vedoucí provozoven. Tímto krokem došlo taktéž k finanční úspoře za poštovné.

Ve sledovaném období 2019 proběhlo hodnocení spokojenosti zákazníků za rok 2018. Z celkového počtu 118 obesaných zákazníků hodnotilo pouze 55 zákazníků v dotaznících, přičemž % úspěšnost navrácených dotazníků se trochu snížila oproti roku minulému na 46,61%.

Z výše uvedených hodnot vyplývá, že celková spokojenost se službami TSMCH je na stále stejné hodnotě cca 96,41%. V loňském roce dotazníky zaznamenaly celkem 4 pochvaly a 3 podněty. V případě podnětů se jednalo o delší objednávací dobu, která byla zapříčiněná vytížeností vozidel a mechanizace provádějící hlavní činnost organizace.

Z dlouhodobého hlediska z dotazníků vyplývá nadále doporučení ke zlepšení v souvislosti s cenou a flexibilitou. V případě doporučení ceny za služby je potřeba přihlídnout k podmínkám provozování příspěvkové organizace.

Toto hodnocení proběhlo dle platného interního postupu SM-009 Monitorování a měření. Dotazník je též umístěn celoročně na webových stránkách TSMCh.

2. Plnění úkolů v personální oblasti

2.1. Vývoj přepočteného stavu zaměstnanců



2.2. Vývoj stavu zaměstnanců 2016 - 2019

Provozovna	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Správa (vedení)	17	17	17	17
Pomocné hospodářství	15	14	14	15
Veřejné WC	4	4	4	4
Doprava	29	30	31	31
Městské tržiště	1	1	1	1
Hospodaření s odpady	7	7	7	7
Odpadové hospodářství města	3	3	3	3
Chomutova				
Čištění města	9	8	9	13
Veřejná zeleň	39	38	38	40
Veřejné osvětlení	6	6	6	6
Správa hřbitova	9	9	10	10
Pohřební služby	4	4	4	4
Místní komunikace	16	16	16	17
Svoz odpadu	14	15	16	16
VPP	18	14	6	4
Celkem	191	186	182	188

2.3. Čerpání limitu mzdových prostředků

Limit mzdových prostředků na rok 2019

57.318,0 tis. Kč

Čerpání mzdových prostředků k 31.12.2019

53.728,4 tis. Kč

Čerpání mzdových prostředků v %

93,74%

2.4. Bezpečnost práce a ochrana zdraví při práci za období 2016 - 2019

V roce 2019 bylo evidováno v organizaci TSCh celkem 28 pracovních úrazů, přičemž 9 pracovních úrazů s pracovní neschopností a 19 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	III. čtvrtletí	IV. čtvrtletí	CELKEM ROK
2019	1	2	1	5	9
2018	3	4	2	1	10
2017	5	1	5	4	15
2016	2	1	4	2	9

Zhodnocení závažnosti pracovních úrazů

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

Z hodnocení pracovních úrazů 2019 vyplývá, že proti roku 2018 se počet úrazů mírně snížil.

Příčiny vzniku pracovních úrazů

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

Zdroj pracovních úrazů

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

Opatření v prevenci rizik – kolektivní smlouva

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

V organizaci probíhají každoroční prověrky BOZP s účastí zástupce odborové organizace, bezpečnostního technika a zástupce vedení organizace. Roční prověrka stavu BOZP na jednotlivých provozovnách byla provedena ve 12/2019, další je naplánována na 4. čtvrtletí 2020.

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.

Ze strany vykonavatele pracovních lékařských služeb, i po výzvě k vykonání, nebyl v roce 2019 proveden dohled na pracovištích. Vykonávající lékařka pracovních lékařských služeb podala k datu 29.2.2020 písemnou výpověď. Dohled nad pracovišti zajistí nový poskytovatel pracovních lékařských služeb.

Havarijní stavy

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

Za havarijní stavy v procesu veřejného osvětlení obecně považujeme zvyšující se počet nevyhovujícího stavu stožárů veřejného osvětlení starších 30 let, na které poukazuje ve svém podkladu zprávy proces VO. V těchto případech by mohlo dojít k samovolným pádům se zraněním osob nebo způsobením škody na majetku vlivem povětrnostních podmínek – viz příloha 20 – Přehled stožárů s nejvyšším rizikem pádu k 31.12. 2019.

Jiný havarijní stav nebyl provozy identifikován.

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

V organizaci TSMCH proběhlo v období roku 2019 celkem 7 kontrol.

Jednalo se o kontroly orgánů s následujícím zaměřením:

1) Kontrola o zpětném odběru elektrozařízení

EKOLAMP – protokol ze dne 23.1.2019 - kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz OHMCH

2) Kontrola na dodržování zákona o cenách při pronajímání pozemků pro veřejná pohřebiště a pohřebních služeb

Specializovaný finanční úřad – protokol ze dne 18.4.2019 – zjištěno porušení zákona ve smyslu nedoložení kalkulace pro žeh v krematoriu, kde vyplývá regulovaná cena dle cenového věstníku, kdy kalkulaci je povinností vést nejen krematorium ale i pohřební služba, která cenu přeučtovává. Přijata opatření – vytvořena předmětná kalkulace – provoz pohřební služby

3) Kontrola plnění zákona o hnojivech

Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský – odběr vzorku kompostu – protokol ze dne 15.10.2019 – nebylo zjištěno žádné porušení kontrolních požadavků – provoz OHMCH

4) Kontrola na dodržování zákona při nakládání s přípravky na ochranu rostlin

Ústřední kontrolní a zkušební ústav zemědělský – protokol ze dne 12.4.2019 - kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – provoz Veřejné zeleně

5) Kontrola dodržení zákona plnění povinností provozovatele tržště

Státní veterinární správa – kontrola prodejců potravin živočišného původu – protokol ze dne 4.7.2019 - nebyly zjištěny závady týkající se provozu tržště – Provoz tržště a soc.zařízení

6) Kontrola na dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně

Hasičský záchranný sbor – protokol ze dne 17.9.2019 - kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků – všechny provozy v areálu Na Moráni (VO, DO, SO, ČM, PH, centrální sklad, HSO)

7) Kontrola na dodržování zákona hospodaření s veřejnými prostředky

Úřad práce ČR – protokol ze dne 14.11.2019 - kontrola proběhla bez zjištěných nedostatků, tj. čerpání veřejné finanční podpory proběhlo v souladu s platnými předpisy – Personální oddělení

3. Základní ekonomické ukazatele

Činnost	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	151 510,24	150 798,33	-711,91
Hospodářská činnost	13 918,33	14 967,87	1 049,54
CELKEM	165 428,57	165 766,20	337,63

Příspěvek od zřizovatele v roce 2019 činil 128 892,3 tis. Kč.

Komentář k výsledkům hospodaření a dosaženému hospodářskému výsledku:

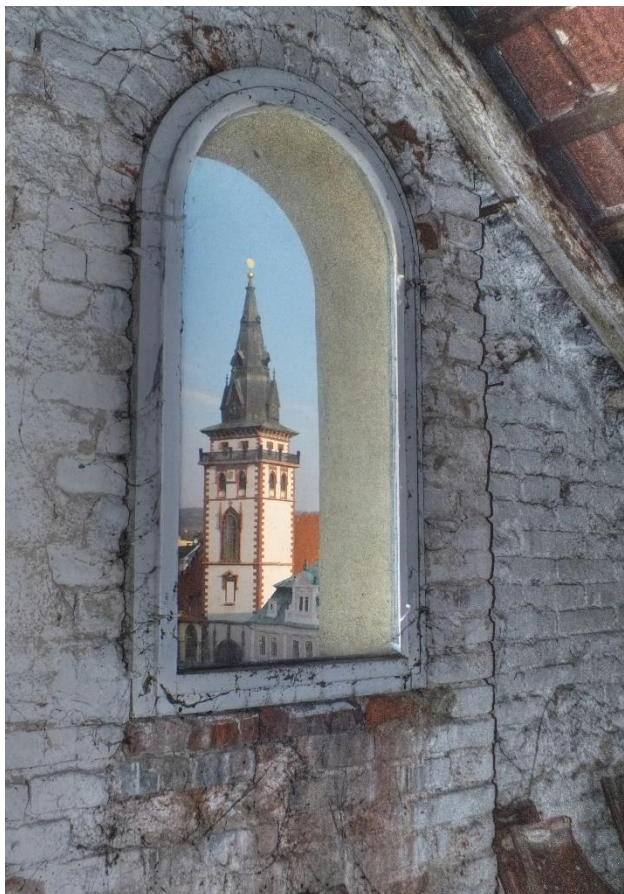
V roce 2019 hospodařily TSmCh vyrovnaně.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku (v Kč):

Dosažený HV	Rezervní fond	Fond odměn	Krytí ztráty z let minulých	Odvod do rozpočtu zřizovatele
337 627,62	100 000,00	0,00	237 627,62	0,00

Zdůvodnění návrhu na rozdělení HV:

K 31.12.2012 činil zhoršený hospodářský výsledek z let 2010 a 2011 celkem částku **6 159 368,76 Kč**. Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, byl zlepšený hospodářský výsledek z roku 2012 použit na krytí ztráty minulých let v celkové výši 29 439,58 Kč. V letech 2013 – 2017 byly zlepšené hospodářské výsledky použity na krytí ztráty minulých let. Zůstatek ztráty minulých let k 31.12.2018 činil 5 293 710,68 Kč. Za rok 2018 se ze zlepšeného hospodářského výsledku rozdělilo 100 000,- Kč do rezervního fondu a zbytek 33 781,71 Kč bylo použito na krytí ztráty minulých let. Za rok 2019 navrhujeme zlepšený hospodářský výsledek použít na krytí ztráty minulých let v celkové výši **237 627,62 Kč** a dále pak částku **100 000,- Kč** převést do rezervního fondu.



4. Analýza výnosů (příjmy)

4.1. Výnosy hlavní činnosti

CELKEM 2019	150 798,33 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
vlastní výnosy	16 551,66 tis. Kč	10,98 %
příspěvek od zřizovatele	128 892,3 tis. Kč	85,47 %
odpisy z dotací	0,0 tis. Kč	0,00 %
dotace od Úřadu práce a ESF	1 133,4 tis. Kč	0,75 %
výnosy z prodeje DHM	17,0 tis. Kč	0,01 %
ostatní výnosy	4 203,97 tis. Kč	2,79 %
CELKEM 2018	138 610,68 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
vlastní výnosy	14 407,58 tis. Kč	10,39 %
příspěvek od zřizovatele	120 461,00 tis. Kč	86,91 %
odpisy z dotací	0,00 tis. Kč	0,00 %
dotace od Úřadu práce a ESF	988,25 tis. Kč	0,71 %
výnosy z prodeje DHM	69,92 tis. Kč	0,05 %
ostatní výnosy	2 683,92 tis. Kč	1,94 %

4.2. Výnosy hospodářské činnosti

CELKEM 2019	14 967,87 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
tržby z pronájmů	0,0 tis. Kč	0,00 %
tržby ostatní	14 967,87 tis. Kč	100,00 %
CELKEM 2018	14 364,12 tis. Kč	100,00 %
z toho:		
tržby z pronájmů	0,0 tis. Kč	0,00 %
tržby ostatní	14 453,35 tis. Kč	100,00 %

4.3. Specifikace příjmových položek

a) příspěvek na činnost – zřizovatel:	128 892,3 tis. Kč
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	128 892,3 tis. Kč
projekty	0,0 tis. Kč
ostatní	0,0 tis. Kč
investiční dotace	0,0 tis. Kč
b) neinvestiční dotace z rozpočtu státu (kraje):	0,0 tis. Kč
z toho: platy	0,0 tis. Kč
ostatní	0,0 tis. Kč
c) dotace národní zdroje a evropské fondy - neinvestiční (Úřad práce, ESF)	1 133,4 tis. Kč
d) investiční dotace od zřizovatele	5 000,0 tis. Kč

4.4. Srovnávací tabulky výnosů (tržeb)

Tržby dle jednotlivých provozů v tis. Kč	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Veřejné WC	30	48	47	43	44	54
Doprava	3 771	3 317	3 538	3 917	4 044	4 454
Městské tržiště	50	44	57	34	53	56
Hospodaření s odpady	5 228	5 258	5 519	4 986	4 056	4 362
Odpadové hospodářství města Chomutova	4 242	2 138	2 402	1 731	1 614	2 314
Čištění města	730	658	1 102	633	406	694
Veřejná zeleň	268	1 283	535	248	301	278
Veřejné osvětlení	92	139	299	106	181	176
Správa hřbitova	621	705	922	889	1 006	1 168
Pohřební služby	4 272	4 645	4 679	4 837	5 564	5 347
Místní komunikace	1 545	1 305	1 285	1 108	842	763
Svoz odpadu	10 393	10 357	11 134	10 238	10 658	11 781
Ostatní	59	42	97	42	92	49
Celkem	31 301	29 939	31 616	28 812	28 861	31 496

5. Analýza nákladů (výdaje)

5.1. Náklady (výdaje) hlavní činnosti

a) investiční výdaje celkem	22 404,34 tis. Kč
seznam viz. bod 6.2 zprávy	
b) neinvestiční výdaje celkem	165 426,04 tis. Kč
z toho:	
e) Náklady na platy	56 728,37 tis. Kč
f) Zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění	18 091,36 tis. Kč
g) Tvorba fondu kulturních a sociálních potřeb	1 057,30 tis. Kč
h) Odpisy movitého a nemovitého majetku	14 142,29 tis. Kč
i) ostatní provozní náklady (samostatný rozpis)	78 409,25 tis. Kč
z toho:	
- spotřeba materiálu	14 811,20 tis. Kč
- spotřeba energie	8 760,45 tis. Kč
- opravy a udržování	5 096,67 tis. Kč
- ostatní služby	36 534,82 tis. Kč
- ostatní náklady	13 206,11 tis. Kč

5.2. Srovnávací tabulka nákladů

Porovnání ročního plánu nákladů a skutečných nákladů za rok 2019 v tis. Kč	Skutečnost	Plán	Index skutečnost/plán
501 – spotřeba materiálu	14 811,20	12 926,17	114,58%
502 – spotřeba energie	8 760,45	8 735,01	100,29%
511 – opravy a udržování	5 096,67	2 786,54	182,90%
518 – ostatní služby	36 417,31	34 399,90	104,50%
521, 52X – osobní náklady	73 168,01	78 356,08	93,38%
551 – odpisy	14 142,29	12 283,50	115,13%
53X – daně a poplatky	437,16	478,10	91,43%
ostatní náklady	12 595,48	9 603,50	131,13%
Celkem	165 428,57	159 568,80	103,67%

6. Vyhodnocení tvorby a čerpání fondů organizace

6.1. Stav fondů celkem

FONDY CELKEM – stav k 31.12.2019	4 465,64 tis. Kč
z toho:	
Investiční fond	1 349,30 tis. Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	144,24 tis. Kč
Fond odměn	0,00 tis. Kč
Rezervní fond – dary	0,00 tis. Kč
Rezervní fond – zlepšený hospodářský výsledek	98,94 tis. Kč

6.2. Investiční fond – zdroje a čerpání

INVESTIČNÍ FOND – tvorba	26 164,15 tis. Kč
stav investičního fondu k 1.1.2019	4 307,85 tis. Kč
odpisy z majetku v roce 2019	14 395,12 tis. Kč
dotace z projektu	2 461,18 tis. Kč
investiční příspěvek zřizovatel	5 000,00 tis. Kč

INVESTIČNÍ FOND - čerpání	24 814,85 tis. Kč
plánované pořízení majetku	22 404,34 tis. Kč
opravy a TZ nemovitostí	1 475,51 tis. Kč
splátky finanční půjčky od zřizovatele	935,00 tis. Kč

INVESTIČNÍ FOND – stav k 31.12.2019	1 349,30 tis. Kč
--	-------------------------

Čerpání investičního fondu:

Investiční akce	Částka v tis. Kč
Multicar M31	2 317,31
Žací stroj ISEKI bezkabinkové	579,10
Cisternová nástavba CNT 2000	233,19
Vozidlo Peugeot Boxer	623,30
Řezačka spár	57,57
Automobil IVECO s nosičem kontejnerů	1 718,01
Přípojný kontejner VRK 30	270,95
Svozové vozidlo SCANIA	5 466,65
Štěpkovač Laski*	357,79
Elektrocentrála	46,73
Velkoobjemové kontejnery typ 6143 – 3 ks*	129,28
Velkoobjemové kontejnery typ 6143 – 9 ks*	397,49
Velkoobjemové kontejnery typ 6138 – 3 ks*	124,24
Velkoobjemové kontejnery typ 6138 – 5 ks*	204,87
Osobní vozidlo Škoda Rapid	411,92
Mobilní lisovací kontejner VSK	428,56
Kolový nakladač L 507 ST*	1 841,68
Vozidlo typu multicar – nosič výměnných nástaveb	2 343,49
TZ docházkového systému Action	40,21
Vozidlo Peugeot Expert – pojízdná dílna	765,98
Vozidlo Citroen Jumper – valník	661,09
Fiat Ducato	373,69
Velkoobjemový kontejner 30 m3 – 3 ks	386,06
Univerzální nakladač s podkopem	1 156,98
Vozidlo IVECO	1 468,17
Splátka finan. půjčky od zřizovatele, č.sml.d201700480	935,00
Investiční akce CELKEM	23 339,33

*Položky takto označení jsou profinancovány z 85 % z dotace od Ministerstva životního prostředí na základě Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace, id. Číslo 115D314020460

Opravy nemovitostí	Částka v tis. Kč
Průmyslová vrata s integr. dveřmi stř. 102 Na Moráni	109,44
Oprava střechy skladu olejů	51,75
Oprava střechy budovy čp. 89 na náměstí 1. máje	204,40
Posouzení střechy skladu posypové soli	5,90
Oprava střechy budovy U Větrného mlýna	7,29
Parkoviště Beethovenova (závora, kamery, svítidla)	270,08
Výměna oken v přízemí budovy pohřební služby	21,81
Výměna oken a dveří budovy U Větrného mlýna	152,17
Výměna oken a dveří budovy C,D Na Moráni	82,79
Parkoviště Beethovenova (branka a schody)	54,06
Parkoviště Beethovenova (vjezd, parkovací plocha)	169,59
Oprava zateplení skladu	346,22
Opravy nemovitostí CELKEM	1 475,50

6.3. Fond kulturních a sociálních potřeb – zdroje a čerpání

FKSP – zdroje		1 215,09 tis. Kč
	stav FKSP k 1.1.2019	157,79 tis. Kč
	základní příděl	1 057,30 tis. Kč

FKSP - čerpání		1 070,77 tis. Kč
	stravovací kupony	402,66 tis. Kč
	dětská rekreace	7,90 tis. Kč
	kulturní a sportovní činnost	31,76 tis. Kč
	peněžní dary, odměny	24,90 tis. Kč
	penzijní připojištění	287,70 tis. Kč
	poukázky	315,85 tis. Kč

FKSP – stav k 31.12.2017		144,32 tis. Kč
---------------------------------	--	-----------------------

6.4. Fond odměn – zdroje a čerpání

Stav Fondu odměn k 31.12.2019 činí 0,00 Kč.

6.5. Rezervní fond

Rezervní fond – zdroje		100,00 tis. Kč
	stav rezervního fondu k 1.1.2019	0,00 tis. Kč
	základní příděl z rozdělení HV	100,00 tis. Kč

Rezervní fond - čerpání		1,10 tis. Kč
	Porušení rozpočtové kázně	1,10 tis. Kč

Rezervní fond – stav k 31.12.2019		98,90 tis. Kč
--	--	----------------------

7. Finanční majetek ke dni 31.12.2019

Finanční majetek k 31.12.2019		708,40 tis. Kč
	stavy prostředků na bankovních účtech	579,24 tis. Kč
	ceniny	23,80 tis. Kč
	pokladna	105,36 tis. Kč

8. Přehled o závazcích a pohledávkách ke dni 31.12.2019

8.1. Přehled o závazcích ke dni 31.12.2019

		<i>v tis. Kč</i>		
Členění závazků, stav ke dni	31.12.2019	31.12.2018	Změna	
Závazky dlouhodobé (bankovní úvěr)	1 636,00	2 571,25	-935,25	
Závazky krátkodobé	20 505,00	23 119,14	-2 614,14	
Závazky celkem	22 141,00	25 690,39	-3 549,39	
Z toho závazky do lhůty splatnosti	22 158,00	25 707,39	-3 549,39	
závazky po lhůtě splatnosti	-17,00	-17,00	0,00	
Z toho závazky v soudním řízení	0,00	0,00	0,00	

8.2. Přehled o pohledávkách ke dni 31.12.2019

v tis. Kč

Členění pohledávek, stav ke dni	31.12.2019	31.12.2018	Změna
Pohledávky dlouhodobé	0,00	0,00	
Pohledávky krátkodobé	4 148,00	4 502,00	-354,00
Pohledávky celkem	4 502,00	4 502,00	953,00
Z toho pohledávky do lhůty splatnosti	2 855,00	2 986,00	-131,00
pohledávky po lhůtě splatnosti	1 293,00	1 516,00	-223,00
v tom: do jednoho roku	306,00	522,00	-216,00
nad jeden rok	987,00	994,00	-7,00
v tom: pohledávky v soudním řízení	866,00	854,00	12,00
pohledávky nedobytné	20,00	20,00	0,00
Pohledávky odepsané vedené v podrozvahové evidenci	1 029,60	1 029,60	0,00

Pohledávky jsou po více jak 30 dnech po splatnosti předávány k řešení právnímu zástupci organizace. Organizace v roce 2019 vytvořila celkové opravné položky k pohledávkám po splatnosti více jak 6 měsíců v celkové výši 866,07 tis. Kč. Kč.



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

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

Organizace neprovádí operace se zajišťovacími deriváty.

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

Organizace nevykazuje tato rizika.

10. Účetní závěrka a její ověření auditorem

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

Audit účetní závěrky organizace za rok 2019 provedl pověřený auditor Ing. František Meierl – č. oprávnění 1160.

K účetní závěrce za rok 2018 konstatoval auditor následující:

„Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Příspěvková organizace 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.“

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

11. Porovnání let 2015 – 2019, ostatní zveřejňované informace

11.1. Porovnání let 2015 – 2019

Rok 2019	náklady v tis. Kč	výnosy v tis. Kč	výsledek hospodaření v tis. Kč
Hlavní činnost	151 507,70	150,798,33	-709,38
Hospodářská činnost	13 918,33	14 967,87	1 049,54
CELKEM	165 426,04	165 766,20	340,16

Příspěvek od zřizovatele v roce 2019 činil 128 892,3 tis. Kč.

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

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

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

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

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

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

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

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

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 2019.

11.2.2 Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje

Organizace nevyvíjí žádné činnosti v oblasti výzkumu a vývoje.

11.2.3 Předpokládaný vývoj v roce 2020

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, předpokládají obdobný vývoj v činnostech jako v roce 2019, 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 2019

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 2019, probíhaly obchodní vztahy mezi níže uvedenými organizacemi za obvyklých obchodních podmínek. Ceny při uzavírání obchodních vztahů mezi propojenými osobami jsou sjednané tak, jak by byly sjednány mezi nezávislými osobami v běžných obchodních vztazích za stejných nebo obdobných podmínek. V rozhodném období nebyla, mimo běžných obchodních vztahů, učiněna žádná opatření mezi propojenými osobami.

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

V rámci tohoto vztahu se promítá:

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

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

Obchodní společnosti:

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

Příspěvkové organizace:

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

Organizační složky:

- Městská policie Chomutov
- Jednotka sboru dobrovolných hasičů

12. Seznam akcí zrealizovaných z městského Fondu oprav majetku města

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

13. Seznam příloh výroční zprávy o hospodaření příspěvkové organizace

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2019

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2019

Příloha č. 5: Souhrnný inventarizační zápis za rok 2019

Zpracovala dne 29.5.2020 Ing. Petra Langhammerová, ekonomický náměstek

Předkládá: Ing. Zbyněk Koblížek, ředitel organizace

Schvalovací doložka:

Rada statutárního města Chomutova

- 1) **projednala** Výroční rozbor hospodaření za rok 2019 příspěvkové organizace zřízené Statutárním městem Chomutov - Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace IČ: 00079065,
- 2) **schvaluje** účetní závěrku za rok 2019 příspěvkové organizace zřízené Statutárním městem Chomutov - Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace IČ: 00079065,
- 3) **schvaluje** zlepšený hospodářský výsledek hospodaření příspěvkové organizace zřízené Statutárním městem Chomutov - Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace IČ: 00079065 za rok 2019 a jeho rozdělení dle přílohy důvodové zprávy,
- 4) **schvaluje** předloženou Výroční zprávu za rok 2019 příspěvkové organizace zřízené Statutárním městem Chomutov - Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace IČ: 00079065.

usnesením RaMěst č. 393/20 ze dne 25.5.2020.

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2019

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 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		323 856 497,75	196 295 363,13	127 561 134,62	69 084 994,17
A.	Stálá aktiva		310 966 347,18	195 429 291,79	115 537 055,39	50 155 285,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 682 577,60	2 682 577,60		35 599,20
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 948 377,00	1 948 377,00		35 599,20
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	734 200,60	734 200,60		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		308 283 769,58	192 746 714,19	115 537 055,39	50 119 685,80
1.	Pozemky	031	11 416 911,00		11 416 911,00	
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	62 845 487,60	18 636 673,89	44 208 813,71	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých	022	197 927 787,00	138 016 456,32	59 911 330,68	50 119 685,80
5.	Pěstlivelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	36 093 583,98	36 093 583,98		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	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				
B.	Oběžná aktiva		12 890 150,57	866 071,34	12 024 079,23	18 929 709,17
I.	Zásoby		7 733 391,19		7 733 391,19	8 333 704,54
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	7 733 391,19		7 733 391,19	8 333 704,54
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		4 148 336,38	866 071,34	3 282 265,04	3 647 352,02

Rozvaha

Strana 1 z 3

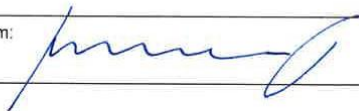
Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
1.	Odběratelé	311	997 931,96	228 320,58	769 611,38	870 809,82
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 018 926,27		1 018 926,27	1 014 568,31
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 919 753,10	637 750,76	1 282 002,34	1 338 468,41
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	124 490,00		124 490,00	139 077,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				136 600,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	87 235,05		87 235,05	100 840,48
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				46 988,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 008 423,00		1 008 423,00	6 948 652,61
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	716 437,86		716 437,86	6 516 625,74
10.	Běžný účet FKSP	243	162 801,99		162 801,99	182 171,61
15.	Ceniny	263	23 820,00		23 820,00	78 790,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	105 363,15		105 363,15	171 065,26

Příloha č. 1: Rozvaha k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		127 561 134,62	69 084 994,17
C.	Vlastní kapitál		105 419 530,86	43 394 601,14
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		108 783 141,71	44 122 673,28
1.	Jmenné účetní jednotky	401	104 054 263,44	40 198 672,54
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 728 878,27	3 924 000,74
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		1 592 472,21	4 465 638,54
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	144 238,47	157 792,53
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	98 936,75	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 349 296,99	4 307 846,01
III.	Výsledek hospodaření		-4 956 083,06	-5 193 710,68
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		337 627,62	133 781,71
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-5 293 710,68	-5 327 492,39
D.	Cizí zdroje		22 141 603,76	25 690 393,03
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		1 636 249,91	2 571 249,95
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	1 636 249,91	2 571 249,95
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		20 505 353,85	23 119 143,08
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
6.	Dodavatelé	321	7 637 195,45	10 100 575,36
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	8 264,46	96 550,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	319 294,00	263 564,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 835 249,00	3 058 835,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 702 671,00	1 403 168,00
13.	Zdravotní pojištění	337	736 298,00	602 088,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	602 511,00	466 578,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	137 856,26	90 904,37
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	3 902 013,00	3 812 041,72
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 537 512,68	2 781 907,63
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	86 489,00	442 931,00

Podpisový záznam:



Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019

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 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2020

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		153 401 606,33	12 026 964,59	141 395 435,42	11 534 808,28
I.	Náklady z činnosti		153 401 606,22	12 026 964,59	141 394 626,41	11 534 808,28
1.	Spotřeba materiálu	501	12 414 916,87	2 396 285,14	11 785 809,41	2 327 500,81
2.	Spotřeba energie	502	8 695 915,96	64 531,49	9 090 778,26	53 939,41
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	210 069,74		-647 286,68	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	5 060 225,51	36 448,84	4 967 740,33	22 338,87
9.	Cestovné	512	28 928,00		46 290,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	38 979,20		34 893,53	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	32 361 030,39	4 173 790,67	30 470 715,74	3 946 598,05
13.	Mzdové náklady	521	50 932 102,60	2 796 264,00	47 323 599,58	2 653 082,42
14.	Zákonné sociální pojištění	524	17 143 358,71	948 005,00	16 092 268,03	898 401,97
15.	Jiné sociální pojištění	525	284 742,65	6 597,79	277 057,79	6 372,35
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 978 078,47	57 987,28	1 953 213,72	55 140,16
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	4 520,00	351 303,00	4 896,00	355 684,00
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	78 340,60	3 000,00	70 985,86	3 000,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	51 633,20		10 082,57	
23.	Jiné pokuty a penále	542	1 063,25			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544			146 898,64	
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	13 005 371,09	1 136 918,23	10 571 459,58	1 139 539,42
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	1 057,51	10 522,67	-391 785,24	12 254,81
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 640 882,21	22 840,98	2 011 861,79	9 990,35
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	8 470 390,26	22 469,50	7 575 147,50	50 965,66
II.	Finanční náklady		0,11		809,01	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	0,11		809,01	
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					
1.	Daň z příjmů	591				

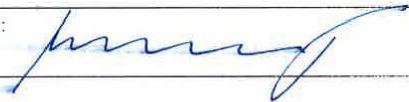
Výkaz zisku a ztráty

Strana 1 z 2

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019

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		150 798 327,79	14 967 870,75	138 610 675,45	14 453 349,96
I.	Výnosy z činnosti		19 115 662,26	14 967 870,75	15 559 687,83	14 453 349,96
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	16 551 657,80	14 944 744,02	14 419 887,29	14 441 048,59
3.	Výnosy z pronájmu	603	657 201,00			
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			212 221,10	
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644			29 782,00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pr	646	17 000,00		69 917,35	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	873 395,08			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 016 408,38	23 126,73	827 880,09	12 301,37
II.	Finanční výnosy		660,21		1 127,94	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	660,21		1 126,85	
3.	Kurzové zisky	663			1,09	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		131 682 005,32		123 049 859,68	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	131 682 005,32		123 049 859,68	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-2 603 278,54	2 940 906,16	-2 784 759,97	2 918 541,68
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-2 603 278,54	2 940 906,16	-2 784 759,97	2 918 541,68

Podpisový záznam:



Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

Příloha č. 5 - 12/2019	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OBCÍ	
Název:	Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace
Sídlo:	náměstí 1. máje 89, Chomutov, 430 01
Právní forma:	příspěvková organizace
IČO:	00079065
Předmět činnosti:	

sestavený k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2020

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		1 892 926 783,91	1 837 230 459,86
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 868 653,66	3 074 744,68
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 029 639,65	1 029 639,65
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	1 888 028 490,60	1 833 126 075,53
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00

Příloha č. 5 - 12/2019

Strana 1 z 6

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

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		832 923,00	1 917 600,27
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	832 923,00	1 084 677,27
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	832 923,00
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 z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výk.	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výk.	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 892 093 860,91	1 835 312 859,59

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona
A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona
B.1.	Informace podle § 66 odst. 6
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

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)
Číslo:	0,00

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

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)
Číslo:	0,00

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

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

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

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

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

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.	157 792,53
A.II.	Tvorba fondu	1 057 216,94
1.	Základní příděl	1 057 216,94
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	1 070 771,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	402 660,00
3.	Rekreace	7 900,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	31 761,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	24 900,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	287 700,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	315 850,00
A.IV.	Konečný stav fondu	144 238,47

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	100 000,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	100 000,00
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

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

D.III.	Čerpání fondu	1 063,25
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	1 063,25
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	98 936,75

F.f. Fond investic		
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 307 846,01
F.II.	Tvorba fondu	21 856 297,85
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisovět	14 395 118,32
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	5 000 000,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	2 461 179,53
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	24 814 846,87
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhoc	23 007 515,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	935 000,04
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	872 331,83
F.IV.	Konečný stav fondu	1 349 296,99

G.		Stavby			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	62 845 487,60	-18 636 673,89	44 208 813,71	0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	62 845 487,60	-18 636 673,89	44 208 813,71	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

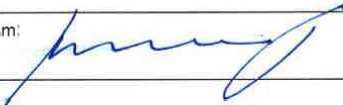
H.		Pozemky			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	11 416 911,00	0,00	11 416 911,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	11 416 911,00	0,00	11 416 911,00	0,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

Příloha č. 3: Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

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

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

Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
--

Podpisový záznam: 

Ing. František Meierl - auditor č. oprávnění 1160

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO
AUDITORA

o ověření účetní závěrky

účetní jednotky

**Technické služby města Chomutova, příspěvková
organizace**

**se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89/21, PSČ
43001**

za účetní období od 01.01.2019 - 31.12.2019.

Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztrát
Příloha k účetní závěrce

Praha 5 Zličín dne 24.4.2020

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: zřizovatel - Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, se sídlem Chomutov, náměstí 1. Máje 89/21, PSČ 43001

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace („Příspěvková organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Příspěvkové organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Příspěvkové organizace k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2019

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu Příspěvkové organizace za účetní závěrku

Statutární orgán Příspěvkové organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárního orgánu.*
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Příspěvkové organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.*

Příloha č. 4: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2019

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

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

Praha 5 Zličín dne 24.4.2020

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



*Ing. František MEIERL
auditor ev. č. 1160*



Souhrnný inventarizační zápis

2019

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 2019

Příloha č. 1: Příkaz ředitele č. PŘ 003-19

Příloha č. 2: Vyhodnocení technického stavu spravovaného majetku

Příloha č. 3: Souhrnný inventarizační zápis č. 1/2019

Technické služby města Chomutova,
příspěvková organizace

Ing. Zbyněk Koblížek
ředitel

V Chomutově dne 20.2.2020

1. ÚVOD

K zajištění inventarizace majetku a závazků za účetní období roku 2019 byla dne 1.11.2011 vydána Směrnice SM-037 Inventarizace majetku a závazků, ve znění pozdějších revizí. 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 2019 byl vydán příkaz ředitele, a to: **PŘ-003-19 - inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019** vydaný dne 9.10.2019 – viz Příloha č. 1.

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

Inventarizace majetku a závazků dále vycházela z dokumentu zřizovatele Provádění inventarizace číslo 010/09-13 platného od 1.10.2014 a dále Metodického pokynu RSMCH č. 036/13-02 platného od 1.1.2013 – Metodický pokyn pro určení zástupců zřizovatele do inventarizačních komisí příspěvkových organizací. Tento metodický pokyn určuje pravidla pro stanovování zástupců zřizovatele v inventarizačních komisích příspěvkových organizací zřízených městem. Na základě tohoto pokynu pak Odbor rozvoje, investic a majetku města stanovil dopisem ze dne 1.10.2019 č.j. MMCH/223723/2019 jako zástupce zřizovatele pro provádění inventarizace majetku a závazků v roce 2019 v příspěvkové organizaci Technické služby města Chomutova pana **Martina Kováče**.

Zajištění provedené inventarizace lze rozdělit do dvou hlavních částí:

- inventarizace majetku města, který byl dán Zřizovací listinou – příkazní smlouvou do správy Technických služeb města Chomutova, příspěvkové organizace,
- ostatní majetek a závazky inventarizované k 31.12.2019 dle Směrnice pro hospodaření s majetkem.

2. INVENTARIZACE MAJETKU SVĚŘENÉHO DO SPRÁVY TSMCH

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

- Usnesení č. 363/2018 z 12.12.2018 Zastupitelstvo statutárního města Chomutova schválilo soupis spravovaného majetku příspěvkovou organizací Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace, se sídlem náměstí 1. máje 89/21, 43001, Chomutov, IČ 00079065, ve smyslu bodu 6.1.3 nové zřizovací listiny
- Příkazní smlouva (pasport zeleně) uzavřená na základě usnesení rady města č. 863/18 ze dne 29.10.2018.

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

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

Vymezení spravovaného majetku	Skutečný stav dle fyzické inventury ke dni 31.12.2019	Účetní stav majetku k 31.12.2019	Evidence na podrozvahových účtech	Inventurní rozdíly
A: Budovy a stavby	92 061 950,00	92 061 950,00	9090972	0,00
B: Komunikace a jejich součásti	1 431 846 740,00	1 432 039 440,00	9090973	192 700,00
C: Veřejné osvětlení a vánoční výzdoba	153 561 197,21	153 044 952,21	9090974	-516 245,00
D: Světelné signalizační zařízení	10 443 654,00	10 443 654,00	9090975	0,00
E: Sadové plochy a pozemky	74 568 419,72	74 577 003,72	9090976	8 584,00
F: Odpadové hospodářství a rekultivace skládky	123 051 060,00	123 051 060,00	9090977	0,00
Operativní evidence majetku do 3 tis. Kč	2 485 375,67	2 810 430,67	9090979	325 055,00
CELKEM	1 888 018 396,60	1 888 028 490,60	XX	-10 094,00

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

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

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

Ze Zázpisu o průběhu a výsledku inventarizace majetku předaného do správy TSMCH vyplývá návrh na vyřazení majetku v celkové výši 223.906,00 Kč především z důvodu zrušení a likvidace majetku. Dále jsou v Zázpise doporučení doplnit soupis spravovaného majetku o další položky či doporučení upřesnit název evidovaného majetku či doplnění podrobností k majetku.

Závěr

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

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

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

3. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ TSMCH

Souhrnný inventarizační zápis jednotlivých analytických účtů je uveden v Příloze č. 3:
Souhrnný inventarizační zápis č. 1/2019.

3.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	všechna	31.12.2019	013-0000	Nehmotný majetek nad 60 tis. Kč		1 948 377,00	1 948 377,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	018-0000	DDNM od 3 - 60 tis. Kč		734 200,60	734 200,60	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	021-0200	Služby		62 845 487,60	62 845 487,60	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0010	Samostatné hmotné movité věci - keramické výrobky		7 108 036,00	7 108 036,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0020	Samostatné hmotné movité věci - elektrické zařízení		169 267,00	169 267,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0030	Samostatné hmotné movité věci - energetické a hnací stroje a zař.		889 299,00	889 299,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0040	Samostatné hmotné movité věci - pracovní stroje a zařízení		35 614 887,00	35 614 887,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0050	Samostatné hmotné movité věci - přístroje		4 228 409,00	4 228 409,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0060	Samostatné hmotné movité věci - dopravní prostředky		149 701 418,00	149 701 418,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	022-0070	Samostatné hmotné movité věci - inventář		216 471,00	216 471,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	028-0000	DDHM - od 1 do 40 tis. Kč		36 093 583,98	36 093 583,98	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	031-0400	Pozemky - zastavěná plocha		11 416 911,00	11 416 911,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	041-0000	Nedokončený DHM nad 60 000,- Kč		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	042-0010	Nedokončený DDHM od 1000 do 40000,- Kč		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	073-0000	Oprávký k software		-1 948 377,00	-1 948 377,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	078-0000	Oprávký k DDNM		-734 200,60	-734 200,60	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	081-0200	Oprávký ke stavbám		-18 636 673,89	-18 636 673,89	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	082-0000	Oprávký k DHM		-137 184 214,32	-137 184 214,32	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	082-0010	Výřazení DHM se zůst. Cenou		-832 242,00	-832 242,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	088-0000	Oprávký k DDHM		-36 093 583,98	-36 093 583,98	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 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	013-0000	1 948 377,00	0,00	0,00	1 948 377,00
Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018-0000	734 200,60	0,00	0,00	734 200,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet TZ dlouh.nehm.majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouh.nehm.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		2 682 577,60	0,00	0,00	2 682 577,60

Oprávký v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2018	Úbytky	Přírůstky	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	072	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	073-000	1 912 777,80	0,00	0,00	1 912 777,80
Ocenitelná práva	074	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční limity	075	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	078-000	734 200,60	0,00	0,00	734 200,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	079	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		2 646 978,40	0,00	0,00	2 646 978,40

Zůstatková cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	013-0000	0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2. DLOUHODOBÝ HMOtný MAJETEK

Zajištěna byla inventarizace hmotného majetku v následujícím členění:

Pořizovací cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Pozemky	031	0,00	11 416 911,00	0,00	11 416 911,00
Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	021	0,00	62 845 487,60	0,00	62 845 487,60
Samostatné movité věci a soubory věcí	022-XXXX	172 455 763,00	30 625 281,00	5 153 257,00	197 927 787,00
Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028-0000	25 124 995,30	12 287 654,19	1 319 065,51	36 093 583,98
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhod. nehmot.majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhod. hmotný majetek	042	0,00	25 671 238,19	25 671 238,19	0,00
Uspořádací účet TZ DHM	045	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na DHM	052	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		197 580 758,30	142 846 571,98	32 143 560,70	308 283 769,58

Oprávky v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
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	18 636 673,89	0,00	18 636 673,89
Samostatné movité věci a soubory věcí	082-XXXX	122 336 077,20	20 833 636,12	5 153 257,00	138 016 456,32
Pěstitelské celky trvalých porostů	085	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	088-0000	25 124 995,30	12 287 654,19	1 319 065,51	36 093 583,98
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	089	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		147 461 072,50	51 757 964,20	6 472 322,51	192 746 714,19

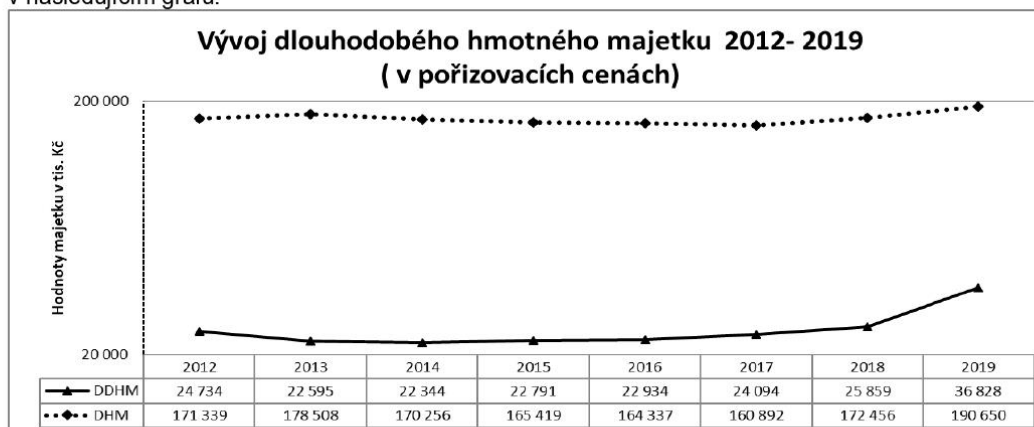
Zůstatková cena v Kč	Kód účtu	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Pozemky	031	0,00	11 416 911,00	0,00	11 416 912
Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	021	0,00	62 845 487,60	18 636 673,89	44 208 813,71
Samostatné movité věci a soubory věcí	022-XXXX	50 119 685,80	25 472 024,00	15 680 379,12	59 911 330,68
Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028-0000	0,00	10 968 588,68	10 968 588,68	0,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhod. hmotný majetek	042	0,00	25 671 238,19	25 671 238,19	0,00
Uspořádací účet TZ DHM	045	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na DHM	052	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		50 119 685,80	136 374 249,47	19 614 403,50	115 537 055,39

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

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

Daný postup byl průběžně v rámci roku 2019 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:



Nárůst hodnoty majetku je způsobem rozhodnutím zřizovatele převést k datu 1.1.2019 na příspěvkovou organizace majetek ve formě budov a drobného dlouhodobého majetku. Tento majetek je uveden v příloze č. 1 nové Zřizovací listiny a dále pak ve smlouvě o bezúplatném převodu majetku.

3.2. ZÁSoby



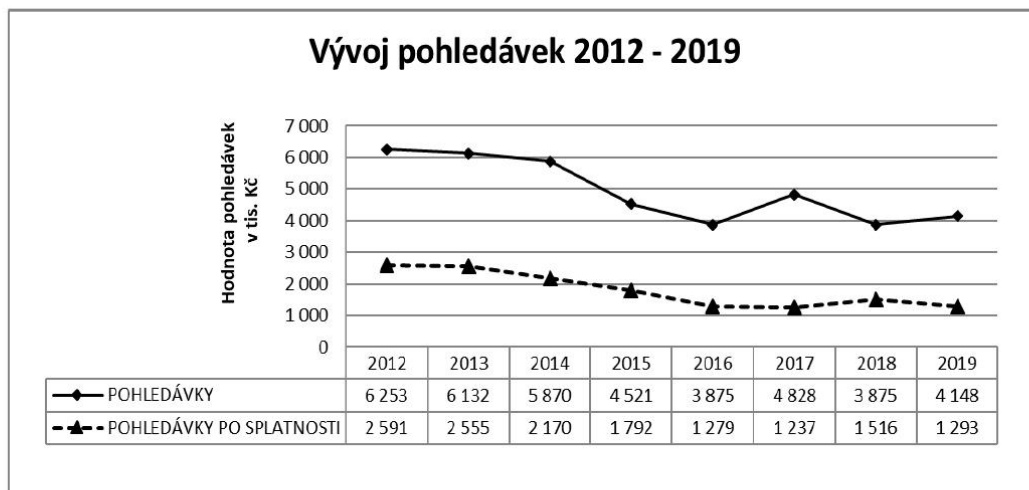
číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód účtu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0001	Sklad - stavební materiál		1 878 857,86	1 878 857,86	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0002	Sklad - elektromateriál		149 209,92	149 209,92	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0003	Sklad - automateriál		1 545 583,65	1 545 583,65	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0004	Sklad - čisticí prostředky		126 339,21	126 339,21	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0005	Sklad - barvy a laky		40 166,50	40 166,50	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0006	Sklad - nářadí a strojní materiál		515 613,15	515 613,15	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0007	Sklad - tuky, oleje a mazadla		141 522,58	141 522,58	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0008	Sklad - OOPP		438 203,75	438 203,75	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0009	Sklad - hutní materiál		161 604,77	161 604,77	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0010	Sklad - kanc. potřeby		64 139,22	64 139,22	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0011	Sklad - postřiky, zemina		8 426,38	8 426,38	0,00	0,00
PR 003-19	PS	31.12.2019	112-0012	Sklad - materiál pohř. služba		21 053,00	21 053,00	0,00	0,00
PR 003-19	sklad	31.12.2019	112-0013	Sklad - opravený materiál na skladišti		3 943,00	3 943,00	0,00	0,00
PR 003-19	OHMCH	31.12.2019	112-0030	Skládka - přesátý kompost		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	OHMCH	31.12.2019	112-0031	Skládka - nepřesátý kompost		2 334 867,99	2 334 867,99	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	112-0050	PHM - nafta		287 083,67	287 083,67	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	112-0051	PHM - benzín		13 578,69	13 578,69	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	112-0052	PHM - LPG		2 966,08	2 966,08	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	112-0053	PHM - plyn CNG		231,77	231,77	0,00	0,00

Fyzická inventarizace zásob na skladišti byla provedena v průběhu měsíců 10-12/2019 s přepočtem stavu zásob k 31.12.2019.

Stav zásob se meziročně snížil o 601 tis. Kč.

3.3. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Vývoj pohledávek graficky:



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

(údaje v
tis.Kč)

Krátkodobé pohledávky celkem

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 30	31 - 90	91 - 180	181 - 365	1 - 5 let		
2019	pohledávky	2 855	95	102	3	106	987	1 293	4 148
2018	pohledávky	2 986	260	114	42	106	994	1 516	4 502
2017	pohledávky	3 591	174	95	97	-30	901	1 237	4 828
2016	pohledávky	2 596	133	128	20	48	950	1 279	3 875
2015	pohledávky	2 729	147	325	18	11	1 291	1 792	4 521
2014	pohledávky	3 700	367	321	176	5	1 301	2 170	5 870
2013	pohledávky	3 577	632	245	107	270	1 301	2 555	6 132
2012	pohledávky	3 662	733	443	56	85	1 274	2 591	6 253

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód účtu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0041	Pohledávky - popel org. DČ		427 365,22	427 365,22	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0044	Pohledávky - ČM - čištění DČ		17 112,80	17 112,80	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0045	Pohledávky - PH - pomocné hospodářství DČ		257,13	257,13	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0050	Pohledávky - VZ - veřejná zeleň - DČ		4 280,00	4 280,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0052	Pohledávky - doprava DČ		-8 093,88	-8 093,88	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0055	Pohledávky - VO - veřejné osvětlení DČ		10 032,96	10 032,96	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0056	Pohledávky - pohřební služba DČ		91 565,45	91 565,45	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0060	Pohledávky - HSO - hospodaření s odpady - DČ		223 001,50	223 001,50	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0344	Pohledávky - žaloby - ČM - DČ		3 741,00	3 741,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0352	Pohledávky - žaloby - doprava - DČ		13 208,10	13 208,10	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0360	Pohledávky - žaloby - HSO - DČ		3 574,00	3 574,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0441	Pohledávky - exekuce - popel org. DČ		3 370,00	3 370,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0442	Pohledávky - exekuce - fekálie DČ		1 490,80	1 490,80	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0444	Pohledávky - exekuce - ČM - DČ		8 082,20	8 082,20	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0447	Pohledávky - exekuce - MK - DČ		96 323,60	96 323,60	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0452	Pohledávky - exekuce - doprava - DČ		31 567,80	31 567,80	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0544	Pohledávky - NP - ČM - čištění DČ		4 090,00	4 090,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0644	Pohledávky - insolvence - ČM - čištění DČ		570,36	570,36	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0647	Pohledávky - insolvence - MK - čištění DČ		40 368,92	40 368,92	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0652	Pohledávky - insolvence - doprava - DČ		25 616,70	25 616,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	311-0655	Pohledávky - insolvence - VO		407,30	407,30	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	314-0010	Provozní zálohy		5 398,00	5 398,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	314-0040	Provozní zálohy - el. energie		3 420,00	3 420,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	314-0041	Provozní zálohy - stočné		536 729,72	536 729,72	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	314-0070	Provozní zálohy - vodné		178 057,94	178 057,94	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	314-0080	Provozní zálohy - plyn provoz		242 520,61	242 520,61	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	314-0090	Provozní zálohy - záloha na teplo		52 800,00	52 800,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0000	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - nedoplatky HČ		158 596,38	158 596,38	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0041	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - popel org. HČ		153 645,28	153 645,28	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0043	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - skládka		92 405,43	92 405,43	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0046	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - ostatní příjmy (šrot)		81 196,00	81 196,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0047	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - MK místní komunikace - zábor		8 410,00	8 410,00	0,00	0,00

PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0049	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - hřbitov HČ	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0052	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - doprava HČ	296 799,55	296 799,55	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0060	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - HSO - hospodaření s odpady - H	473 297,00	473 297,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0300	Pohledávky z hlavní činnosti	20 001,00	20 001,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0341	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - popel org. HČ	45 790,30	45 790,30	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0352	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - doprava	58 821,70	58 821,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0360	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - žaloby - HSO	4 649,30	4 649,30	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0400	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - ostatní pohledávky	10 390,00	10 390,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0401	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Ložovná	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0402	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Maršalk	3 369,00	3 369,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0441	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - popel org.	85 407,00	85 407,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0443	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - OHMCH	29 722,70	29 722,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0452	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - doprava	89 959,40	89 959,40	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0453	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - ostatní nahodilé příjmy	6 933,70	6 933,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0458	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - Kamenné jezero	31 536,00	31 536,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0460	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - exekuce - HSO	10 605,00	10 605,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0541	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - NP - popel org. HČ	16 152,70	16 152,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0641	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - popel org.	59 623,66	59 623,66	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0643	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - OHMCH	25 550,70	25 550,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	315-0652	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - insolvence - doprava	152 258,10	152 258,10	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0005	Pohledávky za zaměstnanci - Růžička	96 789,00	96 789,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0008	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Kobižek	144,00	144,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0009	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Šůta	338,00	338,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0010	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Langhammerová	4 466,00	4 466,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0011	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Hurník	711,00	711,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0013	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Voborník	2 070,00	2 070,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0014	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Szabo	1 155,00	1 155,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0016	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Ing. Dolník	443,00	443,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0017	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Hurník Daniel	352,00	352,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0019	Pohledávky za zaměstnanci - PHM Drexler Stanislav	561,00	561,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0027	Pohledávky za zaměstnanci - Špy, nevrácené OOPP	861,00	861,00	0,00	0,00
PR 003-19	skládky	31.12.2019	335-0076	Provozní záloha - MTZ	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	335-0303	Pohledávky za zaměstnanci - půjčka FKSP Kondáš	11 600,00	11 600,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	342-0100	Daň silniční	4 177,00	4 177,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0045	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - snížená sazba	4 544,39	4 544,39	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0046	DPH - na vstupu - plný nárok - vedlejší činnost - základ, sazba	19 077,23	19 077,23	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0047	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - snížená sazba	13 426,62	13 426,62	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0048	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - základ, sazba	23 145,63	23 145,63	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0052	DPH - na vstupu - plný nárok - hlavní činnost - majetek 21% do 40	2 016,84	2 016,84	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0054	DPH na vstupu - vedlejší činnost 15% společná fakturace	15 824,10	15 824,10	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0055	DPH na vstupu - vedlejší činnost 21% společná fakturace	12 388,93	12 388,93	0,00	0,00

Z celkového stavu krátkodobých pohledávek k 31.12.2019 je 31,17% po splatnosti (k 31.12.2018 to bylo 39,64%). Z vývoje pohledávek je patrné, že došlo k poklesu pohledávek po splatnosti o 223 tis. Kč.

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

Na základě zásady opatrnosti byly dle §26 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a dále pak v intencích zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, průčítovány opravné položky k pohledávkám po splatnosti v celkové výši 866 071,34 Kč.

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav	
						účetní	zjištěný při inventarizaci
1	2	3	4	5	6	7	8
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0001	Opravné položky k odběratelům v insolvenční DČ		-66 963,28	-66 963,28
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0002	Opravné položky k odběratelům - žaloba DČ		-20 522,90	-20 522,90
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0003	Opravné položky k odběratelům - exekuce DČ		-140 834,40	-140 834,40
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0300	Opravné položky k odběratelům - účetní OP		0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0301	Opravné položky k odběratelům - insolvence		-237 565,66	-237 565,66
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0302	Opravné položky k odběratelům - žaloba		-129 262,30	-129 262,30
PR 003-19	všechna	31.12.2019	194-0303	Opravné položky k odběratelům - exekuce		-270 922,80	-270 922,80

3.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	všechna	31.12.2019	241-0010	KB 925441/0100		9 317,71	9 317,71	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	241-0030	RB 379065/5500		697 017,32	697 017,32	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	241-0040	RB 379145/5500		5 000,92	5 000,92	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	241-0050	UniCreditbank - firemní účet		5 101,91	5 101,91	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	243-0010	RB 379445/5500		162 801,99	162 801,99	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	261-0100	Pokladna - hlavní		105 363,15	105 363,15	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	263-0030	Ceniny - poštovní známky		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	263-0040	Ceniny - jídelní kupóny		18 970,00	18 970,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	263-0050	Ceniny - poukázky		4 850,00	4 850,00	0,00	0,00

3.5. VLASTNÍ KAPITÁL

číslo jmen.	stř. název	inventura ke dni	kód úctu	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	všechna	31.12.2019	401-0200	Jmění účetní jednotky - svěřený majetek		-55 456 427,71	-55 456 427,71	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	401-0300	Jmění účetní jednotky - bezúplatný převod majetku		-36 168,00	-36 168,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	401-0901	Fond dlouhodobého majetku		-42 340 941,82	-42 340 941,82	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	401-0902	Jmění účetní jednotky		-6 220 725,91	-6 220 725,91	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0400	Odpisy z dotací - třídicí lopata		777 001,68	777 001,68	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0401	Odpisy z dotací - aerobní fermentor		3 390 936,00	3 390 936,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0402	Odpisy z dotací - vozidlo MAN TGS 28.400		4 880 849,00	4 880 849,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0403	Odpisy z dotací - vozidlo City Caty		2 916 934,00	2 916 934,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0404	Odpisy z dotací - štěpkovač Laski		7 224,00	7 224,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0405	Odpisy z dotací - kolový nakladač		59 487,00	59 487,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0406	Odpisy z dotací - velkokobjemové kontejnery stř. 104		2 427,00	2 427,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0407	Odpisy z dotací - velkokobjemové kontejnery stř. 200		2 912,00	2 912,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0408	Odpisy z dotací - velkokobjemové kontejnery stř. 204		4 368,00	4 368,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0980	Dotace na DM - třídicí lopata		-777 001,68	-777 001,68	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0981	Dotace na DM - aerobní fermentor		-4 914 322,57	-4 914 322,57	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0982	Dotace na DM - vozidlo MAN TGS		-5 062 207,17	-5 062 207,17	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0983	Dotace na DM - zameták CITY		-3 556 306,00	-3 556 306,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0984	Dotace na DM - štěpkovač Laski		-288 921,08	-288 921,08	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0985	Dotace na DM - kolový nakladač		-1 487 154,15	-1 487 154,15	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	403-0986	Dotace na DM - velkokobjemové kontejnery		-685 104,30	-685 104,30	0,00	0,00

PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0100	FKSP - počáteční stav		-157 792,55	-157 792,55	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0110	FKSP - roční přírůstek		-1 057 216,93	-1 057 216,93	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0220	FKSP spotřeba - stravovací kupóny		402 660,00	402 660,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0230	FKSP spotřeba - rekreace, zájezdy		7 900,00	7 900,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0240	FKSP spotřeba - kultura, tělovýchova, sport		31 761,00	31 761,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0260	FKSP spotřeba - odměny		24 900,00	24 900,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0270	FKSP spotřeba - penzijní připojištění		287 700,00	287 700,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	412-0290	FKSP spotřeba - pokázky		315 850,00	315 850,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	414-0510	Rezervní fond - převod z HV		-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	414-0620	Rezervní fond - úhrada sankcí		1 063,25	1 063,25	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0300	IF - počáteční stav		-4 307 846,01	-4 307 846,01	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0310	IF - tvorba ve výši odpisů		-13 324 746,32	-13 324 746,32	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0311	IF - tvorba ve výši zúčtování odpisů		-1 070 372,00	-1 070 372,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0320	IF - investiční příspěvek od zřizovatele		-5 000 000,00	-5 000 000,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0330	IF - dotace z fondu životního prostředí		-2 461 179,53	-2 461 179,53	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0400	IF - čerpání IF na investice		22 844 010,00	22 844 010,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0411	IF - čerpání IF na TZ budov		163 505,00	163 505,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0470	IF - čerpání IF na opravy a údržbu budov		872 331,83	872 331,83	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	416-0480	IF - čerpání IF na úvěr		935 000,04	935 000,04	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	431-0000	HV ve schvalovacím řízení - DČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	431-0300	HV ve schvalovacím řízení - HČ		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	432-0000	Nerozdělení zisk/ztráta minJet - DČ		-37 300 188,63	-37 300 188,63	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	432-0300	Nerozdělení zisk/ztráta minJet - HČ		42 593 899,31	42 593 899,31	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	441-0000	Rezervy		0,00	0,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	451-0100	Dlouhodobý úvěr - RB		0,00	0,00	0,00	0,00

3.6. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

číslo jmen.	sf. název	inventura ke dni	kód účet	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	všechna	31.12.2019	452-0100	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		-1 636 249,91	-1 636 249,91	0,00	0,00

Usnesením ZastMěst č. 099/17 ze dne 18.9.2017 odsouhlasilo Zastupitelstvo uzavření Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci číslo: d201700480 na nákup investičního majetku – vozidla pro svoz odpadu v celkové výši 3.740.000,00 Kč:

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

3.7. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

číslo jmen.	sf. název	inventura ke dni	kód účet	předmět	inventurní číslo	Stav		Rozdíl	
						účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	všechna	31.12.2019	321-0000	Dodavatelé hlavní a hospodářská činnost		-6 816 282,76	-6 816 282,76	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	321-0100	Dodavatelé hlavní a hospodářská činnost - ostatní		-820 912,69	-820 912,69	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	324-0003	Přijaté zálohy - daňové		-8 264,46	-8 264,46	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	331-0000	Zaměstnanci (hotovost)		-319 294,00	-319 294,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	333-0000	Zaměstnanci (plátba na účet)		-3 835 249,00	-3 835 249,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	336-0200	SP - srážka z platu zaměstnavatele		-353 674,00	-353 674,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	336-0210	SP - náklad zaměstnavatele		-1 348 997,00	-1 348 997,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	337-0100	ZP - srážka z platu zaměstnance		-245 506,00	-245 506,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	337-0110	ZP - náklad zaměstnavatele		-490 792,00	-490 792,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	342-0200	Daň ze závislé činnosti		-606 688,00	-606 688,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	343-0040	DPH - zúčtování		-228 280,00	-228 280,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	378-0000	jiné závazky		-5 288,00	-5 288,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	378-0030	PP - zaměstnanci		-56 601,00	-56 601,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	378-0031	PP - FKSP		-24 600,00	-24 600,00	0,00	0,00

jmen.	název	ke dni	účet	předmět	číslo	účetní	zjištěný při inventarizaci	manko	přebytek
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PR 003-19	hřbitov	31.12.2019	384-0000	výnosy př. období - hřbitov		-3 902 012,99	-3 902 012,99	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0011	DP - ostatní náklady		-534 328,70	-534 328,70	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0040	DP - el. energie		-32 278,54	-32 278,54	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0041	DP - vodné, stočné pron. prostory		-536 820,53	-536 820,53	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0070	DP - vodné pron. prostory		-151 322,47	-151 322,47	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0090	DP - teplo, Jiráskova		-28 500,00	-28 500,00	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0111	DP - nevyfakturovaný materiál		-1 889,60	-1 889,60	0,00	0,00
PR 003-19	všechna	31.12.2019	389-0480	DP - plyn		-252 372,84	-252 372,84	0,00	0,00

4. ZÁVĚRY Z INVENTARIZACE 2019

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 roce 2020 úspěšně pokračovat v kontrole pohledávek po splatnosti a ve spolupráci s právním zástupcem organizace zvýšit procento úspěšnosti ve vymožení pohledávek po splatnosti, popřípadě navrhnout zřizovateli jejich vyřazení z účetnictví a zaevidování na podrozvahových účtech organizace.
- 3) Pokračovat v povinnosti vedoucích provozoven, v nepřítomnosti jejich zástupců, při zjištění, že došlo k odcizení nebo ke škodě na majetku TSmCh či na spravovaném majetku, provést ihned nahlášení Policii ČR. Dále pak sepsat protokoly o škodě a předat EN.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést vyřazení DM do 1.000,- Kč dle přílohy č. 2 Zápisu o průběhu a výsledku inventarizace.
- 7) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést vyřazení drobného nehmotného majetku.
- 8) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést zařazení nebo vyřazení DDHM od 1.000,- Kč do 40.000,- Kč.
- 9) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést zařazení nebo vyřazení DHM nad 40.000,- Kč.
- 10) Na základě návrhu dílčí inventarizační komise provést zařazení nebo vyřazení DNM nad 60.000,- Kč.
- 11) Předat návrh zřizovateli o zpřesnění názvu majetků v seznamu spravovaného majetku.

Předseda ÚIK: Ing. Petra Langhammerová
Zástupce předsedy ÚIK: Alena Moravcová