



návrh

Závěrečný účet města Jirkova za rok 2023

Závěrečný účet města Jirkova za rok 2023

OBSAH

1. ÚVOD	3-7
2. Plnění rozpočtu	7
2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhové členění)	7
2.2 Provozní rozpočet	8
2.3 Kapitálový rozpočet	8
3. Plnění rozpočtu příjmů	9
4. Plnění rozpočtu výdajů	9-10
4.1 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů) + komentář	10-12
5. Finanční situace města	12-15
6. Dotace poskytnuté z rozpočtu města Jirkova	16-18
7. Dotace přijaté do rozpočtu města Jirkova	18-19
8. Hospodaření příspěvkových organizací města	19-21
9. Rozvaha města Jirkova	21-25
10. Onza a.s.	25-28
11. Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.	28-31

Přílohy:

- 1) plnění výdajů – Městská policie
- 2) plnění výdajů – finanční odbor
- 3) plnění výdajů – odbor majetku města a útvar investic
- 4) plnění výdajů – odbor kancelář úřadu
- 5) plnění výdajů – bytový odbor
- 6) plnění výdajů – odbor vnitřní správy a rozvoje
- 7) plnění výdajů – odbor sociálních věcí a školství
- 8) plnění výdajů – stavební odbor a životní prostředí
- 9) plnění příjmů
- 10) zpráva z přezkumu hospodaření

1. ÚVOD

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zpracoval Finanční odbor města zprávu o hospodaření města Jirkova za rok 2023.

Předkládaný „Závěrečný účet města Jirkova za rok 2023“ je sestaven z údajů převzatých z účetních a rozpočtových uzávěrek stavu hospodaření města Jirkova za rok 2023.

Hospodaření města Jirkova se v roce 2023 řídilo rozpočtem, který byl schválen na jednání zastupitelstva města Jirkova dne 14. 12. 2022, usnesením číslo 6/3/ZM/2022. Rozpočet města Jirkova na rok 2023 byl schválen dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, vše v platném znění. Rozpočet byl sestaven jako schodkový, výše navrhovaného financování bylo ve výši 27 406 400 Kč. Schodek byl krytý z úspor minulých let, z fondu rozvoje a rezerv.

Rozpočet města Jirkova na rok 2023 obsahoval:

a) celkové příjmy rozpočtu ve výši 421 740 000 Kč

(v Kč)

z toho: daňové příjmy	331 100 000
nedaňové příjmy	64 840 000
kapitálové příjmy	0
neinvestiční transfery	23 800 000

b) celkové výdaje rozpočtu ve výši 449 146 400 Kč

(v Kč)

z toho: běžné výdaje	371 546 400
kapitálové výdaje	77 600 000

c) financování ve výši 27 406 400 Kč

V roce 2023 bylo jednotlivými usneseními zastupitelstva a rady města schváleno celkem **171 rozpočtových opatření**.

Schválená rozpočtová opatření, mimo dotací (v Kč):

RO č. 3) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	121 000,00
RO č. 5) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	460 000,00
RO č. 6) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	200 000,00
RO č. 7) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	36 300,00
RO č. 8) Navýšení rozpočtu Sociálního fondu na rok 2023 z FRR	609 233,90
RO č. 9) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	76 007,00
RO č. 10) Navýšení rozpočtu na odboru KÚ – požární ochrana	60 000,00
RO č. 12) Změna výše závazných ukazatelů na odboru KÚ	20 000,00
RO č. 17) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	22 990,00
RO č. 19) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	33 900,00
RO č. 22) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	690 000,00
RO č. 24) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	42 350,00
RO č. 25) Finanční dar od Severní energetické a.s. pro KVIZ Jirkov	200 000,00
RO č. 28) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu OMMaÚI	377 774,00
RO č. 29) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	8 000 000,00
RO č. 30) Navýšení rozpočtu ZŠ Budovatelů Jirkov z FRR	200 000,00
RO č. 31) Navýšení rozpočtu OMMaÚI z FRR	4 000 000,00
RO č. 33) Změna výše závazných ukazatelů na FO	1 000,00
RO č. 35) Navýšení rozpočtu na FO z FRR	25 572 420,00
RO č. 37) Navýšení rozpočtu na OVSaR z FRR	1 550 000,00
RO č. 38) Navýšení rozpočtu odboru MMAÚI z FRR	2 000 000,00
RO č. 39) Navýšení příjmové části rozpočtu	25 572 420,00
RO č. 40) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	42 350,00
RO č. 41) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	157 300,00
RO č. 42) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	556 450,00
RO č. 43) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu OMMaÚI	48 635,00
RO č. 46) Změna výše závazných ukazatelů na OVSaR	40 000,00
RO č. 47) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	132 500,00
RO č. 51) Navýšení rozpočtu OKÚ - požární ochrana	30 000,00
RO č. 52) Úprava transferu za státního rozpočtu	90 300,00
RO č. 53) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu OMMaÚI	151 158,00
RO č. 55) Navýšení rozpočtu z FRR na OVSaR	133 100,00
RO č. 56) Navýšení rozpočtu OVSaR z nespécifikované rezervy	50 000,00
RO č. 59) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu OMMaÚI	5 225,00
RO č. 61) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	26 000,00

RO č. 64) Změna výše závazných ukazatelů na MěPo Jirkov	157 300,00
RO č. 65) Změna výše závazných ukazatelů na OVSaR	70 000,00
RO č. 66) Navýšení rozpočtu odboru vnitřní správy a rozvoje z FRR	145 200,00
RO č. 67) Navýšení rozpočtu bytového odboru z FRR	3 000 000,00
RO č. 68) Navýšení rozpočtu finančního odboru z FRR	3 250 000,00
RO č. 69) Navýšení rozpočtu odboru vnitřní správy a rozvoje z FRR	565 000,00
RO č. 76) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	11 000,00
RO č. 77) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	54 000,00
RO č. 82) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	520 000,00
RO č. 83) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	185 000,00
RO č. 84) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	40 000,00
RO č. 87) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	51 000,00
RO č. 88) Navýšení příjmové části rozpočtu	14 000 000,00
RO č. 89) Změna výše závazných ukazatelů na FO	1 900 000,00
RO č. 94) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	600 000,00
RO č. 95) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	1 800 000,00
RO č. 96) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	36 500,00
RO č. 97) Navýšení rozpočtu MěPo Jirkov z FRR	142 890,53
RO č. 98) Změna výše závazných ukazatelů na MěPo Jirkov	642 700,00
RO č. 100) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	2 722,50
RO č. 103) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	16 800,00
RO č. 104) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	100 000,00
RO č. 105) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	30 000,00
RO č. 106) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	400 000,00
RO č. 107) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	270 000,00
RO č. 108) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	200 000,00
RO č. 109) Navýšení rozpočtu odboru MMAÚI z FRR	2 050 000,00
RO č. 110) Navýšení rozpočtu FO z nespecifikované rezervy	200 000,00
RO č. 111) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	13 310,00
RO č. 114) Navýšení rozpočtu BO z FRR	5 000 000,00
RO č. 115) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	1 210,00
RO č. 116) Navýšení rozpočtu BO z FRR	1 500 000,00
RO č. 117) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	100 000,00
RO č. 118) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	10 000,00
RO č. 121) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	9 000,00
RO č. 123) Změna výše závazných ukazatelů na odboru KÚ	5 000,00

RO č. 124) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	96 800,00
RO č. 125) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	85 000,00
RO č. 126) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	400 000,00
RO č. 127) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	160 000,00
RO č. 133) Vracení finančních prostředků do rozpočtu OMMaÚI	5 000,00
RO č. 134) Změna výše závazných ukazatelů na BO	1 000 000,00
RO č. 135) Změna výše závazných ukazatelů na FO	2 400 000,00
RO č. 139) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	20 000,00
RO č. 140) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	150 000,00
RO č. 141) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	600 000,00
RO č. 142) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	1 500 000,00
RO č. 143) Navýšení rozpočtu FO z nespecifikované rezervy	60 500,00
RO č. 144) Předfinancování dotace ZŠ Nerudova	6 606 704,62
RO č. 145) Navýšení příjmové části rozpočtu	2 600 000,00
RO č. 150) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	361 000,00
RO č. 151) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	50 820,00
RO č. 155) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	656 000,00
RO č. 156) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	50 000,00
RO č. 157) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	430 000,00
RO č. 158) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	72 000,00
RO č. 160) Navýšení příjmové části rozpočtu	40 177 850,00
RO č. 161) Změna výše závazných ukazatelů na BO	119 203,13
RO č. 162) Změna výše závazných ukazatelů na OMMaÚI	369 000,00
RO č. 168) Navýšení rozpočtu na odboru KÚ – požární ochrana	200 000,00
RO č. 169) Finanční dar od Severní energetické a.s. pro KVIZ Jirkov	100 000,00
RO č. 170) Finanční dar od Severní energetické a.s. pro KVIZ Jirkov	100 000,00
RO č. 171) Navýšení příjmové části rozpočtu	76 043 932,00

Úpravy rozpočtu k 31.12. 2023 v Kč :

Název třídy	RS	RU k 31.12.2023	RU - RS	RU/RS
DAŇOVÉ PŘÍJMY	333 100 000	458 964 984	125 864 984	137,8
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	64 840 000	97 004 849	32 164 848	149,6
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	2 053 000	2 053 000	0,0
PŘIJATÉ TRANSFERY	23 800 000	127 992 397	104 192 398	537,8

BĚŽNÉ VÝDAJE	371 546 400	508 620 518	137 074 118	136,9
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	77 600 000	95 357 091	17 757 091	112,9
Celkem Příjmy	421 740 000	686 015 230	264 275 229	152,7
Celkem Výdaje	449 146 400	603 977 609	154 831 209	134,5
Celkem Saldo (P-V)	-27 406 400	82 037 621	54 631 220	

Největší rozdíl v příjmové části rozpočtu mezi upraveným a schváleným rozpočtem mají **daňové příjmy**, jsou vyšší o 125 864 984 Kč, dále pak přijaté transfery, z toho *neinvestiční přijaté transfery od krajů 59 632 750 Kč, ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu 38 034 328 Kč a ostatní investiční přijaté transfery od krajů 6 042 848 Kč.*

Největší rozdíl ve výdajové části rozpočtu mezi upraveným a schváleným rozpočtem mají **běžné výdaje**, jsou vyšší o 137 074 118 Kč. Z toho např. neinvestiční transfery zřízeným školským příspěvkovým organizacím 24 635 660 Kč, *neinvestiční transfery Lesům Jirkov, p.o. 3 736 869 Kč, dále pak neinvestiční transfery do rozpočtu města Jirkova (nikoliv průtokové).*

2. PLNĚNÍ ROZPOČTU

2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhovému členění)

č.ř.	Druhovému třídění	SR 2023	UR 2023	SK k 31.12. 2023
1	Celkové příjmy	421 740 000	686 015 230	687 003 722
2	třída 1 - daňové příjmy	333 100 000	458 964 984	442 283 579
3	třída 2 - nedaňové příjmy	64 840 000	97 004 849	96 509 883
4	třída 3 - kapitálové příjmy	0	2 053 000	1 708 887
5	třída 4 - přijaté dotace	23 800 000	127 992 397	146 501 373
6	Celkové výdaje	449 146 400	603 977 609	552 976 731
7	třída 5 - běžné výdaje	371 546 400	508 620 519	472 003 025
8	třída 6 - kapitálové výdaje	77 600 000	95 357 090	80 973 706
9	Saldo hospodaření	- 27 406 400	82 037 621	134 026 991

2.2 Provozní rozpočet

Provozní přebytek vzniká porovnáním běžných příjmů zahrnujících příjmy daňové, nedaňové a neinvestiční dotace s běžnými výdaji.

Provozní rozpočet	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost hospodaření k 31.12.2023	% SK/UR
Běžné příjmy	417 740 000	674 119 382	679 251 987	100,8
z toho daňové příjmy	333 100 000	458 964 984	442 283 578	96,4
nedaňové příjmy	64 840 000	97 004 848	96 509 883	99,5
provozní dotace	19 800 000	118 149 550	140 458 526	118,9
Běžné výdaje	371 546 400	508 620 519	472 003 025	92,8
Provozní přebytek	50 193 600	121 781 914	207 248 962	170

2.3 Kapitálový rozpočet

Kapitálový rozpočet	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost hospodaření k 31.12.2023	% plnění rozpočtu
Kapitálové příjmy	4 000 000	11 895 848	7 751 735	65,2
z toho příjmy z prodeje majetku	0	2 053 000	1 708 887	83,2
kapitálové dotace	4 000 000	9 842 848	6 042 848	61,4
Kapitálové výdaje	77 600 000	95 357 090	80 973 706	84,9
Kapitálový deficit/přebytek	- 73 600 000	- 83 461 242	- 73 221 971	

Provozní přebytek města Jirkova dosáhl k 31.12.2023 výše **207 248 962 Kč**, ve stejném období zaznamenalo město **kapitálový deficit** ve výši **- 73 221 971 Kč**.

3. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Do celkových příjmů spadají:

- **příjmy daňové**, to jsou příjmy z daní z příjmů fyzických a právnických osob, daně z přidané hodnoty, daně z nemovitých věcí, místní a správní poplatky, poplatky a odvody v oblasti životního prostředí, daň z hazardních her, zrušený odvod z loterií a podobných her a zrušený odvod z výherních hracích přístrojů,
- **příjmy nedaňové**, to jsou příjmy z vlastní činnosti, přijaté sankční platby, příjmy z prodeje majetku nekapitálového charakteru, přijaté splátky půjčených prostředků a ostat. nedaňové příjmy,
- **příjmy kapitálové**, to jsou příjmy z prodeje dlouhodobého majetku, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů a ostatní kapitálové příjmy např. investiční dary,
- **přijaté dotace**, zahrnují dotace investičního a neinvestičního charakteru, převody z vlastních fondů.

Celkové **příjmy** města dosáhly k 31.12. 2023 výše **687 003 722 Kč**. Ve srovnání se stejným obdobím roku 2022 jsou o **107 189 145 Kč** vyšší.

Druhové třídění	SR 2023	UR 2023	SK k 31.12. 2023	%	SK k 31.12. 2022	SK rozdíl 2023-2022
Celkové příjmy	421 740 000	686 015 230	687 003 722	100,1	579 814 577	107 189 145
třída 1 - daňové příjmy	333 100 000	458 964 984	442 283 579	96,4	365 293 848	76 989 731
třída 2 - nedaňové příjmy	64 840 000	97 004 849	96 509 883	99,5	90 792 063	5 717 820
třída 3 - kapitálové příjmy	0	2 053 000	1 708 887	83,2	9 120 975	-7 412 088
Vlastní příjmy	397 940 000	558 022 833	540 502 349	96,9	465 206 886	75 295 463
třída 4 - přijaté dotace	23 800 000	127 992 397	146 501 373	114,5	114 607 691	31 893 682

Rozhodujícími příjmy města Jirkova jsou jeho vlastní příjmy (daňové, nedaňové a kapitálové).

4. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Celkové výdaje města Jirkova byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2023 ve výši **449 146 400 Kč**. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31.12.2023 celkové výše **603 977 609,27 Kč**, z toho běžných výdajů **508 620 518,49 Kč** a kapitálových výdajů **95 357 090,78 Kč**.

Skutečné čerpání výdajů k 31.12. 2023 dosáhlo výše **552 976 730,66 Kč**, což představuje plnění na **91,6 %** upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na **92,8 %** a kapitálové výdaje na **84,9 %** upraveného rozpočtu.

Druhové třídění	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost k 31.12.2023	%
Celkové výdaje	449 146 400	603 977 609	552 976 731	91,6
třída 5 - běžné výdaje	371 546 400	508 620 519	472 003 025	92,8
třída 6 - kapitálové výdaje	77 600 000	95 357 090	80 973 706	84,9

4.1 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů)

Vzhledem k tomu, že město Jirkov se v rozpočtu řídí především hospodařením jednotlivých odborů, předkládáme přehled plnění výdajů v členění na tyto odbory (v Kč).

	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost hospodaření k 31.12.2023	% plnění rozpočtu
BĚŽNÉ VÝDAJE	3 085 000,00	4 356 572,13	3 055 046,44	70,13
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	800 000,00	1 092 890,53	1 092 890,53	100,00
Městská policie	3 885 000,00	5 449 462,66	4 147 936,97	76,12
BĚŽNÉ VÝDAJE	170 355 000,00	290 315 813,55	270 244 330,15	93,09
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	11 106 704,62	11 106 704,62	100,00
Odbor finanční	170 355 000,00	301 422 518,17	281 351 034,77	93,34
BĚŽNÉ VÝDAJE	115 902 000,00	119 185 692,00	111 775 713,82	93,78
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	76 300 000,00	81 054 100,00	67 302 943,35	83,03
Odbor majetku města a útvar investic	192 202 000,00	200 239 792,00	179 078 657,17	89,43
BĚŽNÉ VÝDAJE	20 084 400,00	20 614 802,84	17 646 821,44	85,60
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	200 000,00	0,00	0,00
Odbor kancelář úřadu	20 084 400,00	20 814 802,84	17 646 821,44	84,78
BĚŽNÉ VÝDAJE	11 117 000,00	14 531 534,10	10 388 520,77	71,49
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	200 000,00	484 192,50	303 564,80	62,70

Odbor vnitřní správy a rozvoje	11 317 000,00	15 015 726,60	10 692 085,57	71,21
BĚŽNÉ VÝDAJE	2 410 000,00	2 566 300,00	2 131 523,90	83,06
Odbor sociálních věcí a školství	2 410 000,00	2 566 300,00	2 131 523,90	83,06
BĚŽNÉ VÝDAJE	240 000,00	240 000,00	9 075,00	3,78
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	300 000,00	300 000,00	48 400,00	16,13
Stavební úřad a životní prostředí	540 000,00	540 000,00	57 475,00	10,64
BĚŽNÉ VÝDAJE	48 353 000,00	56 809 803,87	56 758 389,71	99,91
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	1 119 203,13	1 119 203,13	100,00
Bytový odbor	48 353 000,00	57 929 007,00	57 877 592,84	99,91
Celkem	449 146 400,00	603 977 609,27	552 983 127,66	91,56

Částka ve výši – 6 397 nebyla vrácena do odboru města, zůstává bez ORJ a ORG.

4.2 Komentář k hospodaření za odbory

Městská policie

Čerpání ve výši 70,13% u běžných výdajů. Nevyčerpaly se položky oprav a udržování, nebyla potřeba a dále pak položky, které se těžko plánují (školení a vzdělávání, položka nájemného).

Finanční odbor

Z rozpočtu jsou čerpány provozní příspěvky na jednotlivé příspěvkové organizace (ZŠ Budovatelů, ZŠ Studentská, ZŠ Nerudova, ZŠ Krušnohorská, MŠ Jirkov, DDM Jirkov, MěÚSS Jirkov, KVIZ, LMJ, ZUŠ Jirkov).

U položek mzdových nákladů došlo k čerpání ve výši necelých 83% z důvodu obdržení dotace na sociální práci, tím pádem k nečerpání z rozpočtu města.

Daň z přidané hodnoty byla čerpána v nižší výši než byl předpoklad. Závisí na daňovém měsíčním hlášení. Položka byla čerpána ve výši 39,45% ze 7 100 000 Kč.

Dále pak nespécifikovaná rezerva byla čerpána ve výši necelých 300 tis. Kč (z 1 500 000 Kč schváleného rozpočtu).

Odbor majetku města a útvar investic

Běžné výdaje byly čerpány dle plánu a schváleného rozpočtu (některé položky, např. platby daní státnímu rozpočtu, úhrada pojistných událostí, znalecké posudky, odhady) nebyly čerpány v plné výši schváleného rozpočtu, nelze ovlivnit.

Kapitálové výdaje byly čerpány na 83% v celkové výši 67 302 943,35 Kč. Nebyly čerpány výdaje spojené s investičními akcemi: Maringotka Karla Kludského a její přístřešek, Fasáda na Červeném Hrádku). Tyto se přesouvají do roku 2024.

Odbor kancelář úřadu

Většina běžných výdajů byla čerpána v souladu se schváleným rozpočtem, čerpání odboru bylo ve výši 84,78%. Některé položky se nečerpaly nebo čerpaly méně než byl schválený rozpočet, např. sochařské a malířské sympozium se nekonalo, tudíž se nečerpaly finanční prostředky, položka opravy u vánoční výzdoby se nečerpala v celé výši, nebyla potřeba, položky u partnerských měst se téměř nečerpaly.

Bytový odbor

Zde došlo k čerpání odboru na 99,91% schváleného rozpočtu.

Odbor vnitřní správy a rozvoje

Čerpání odboru bylo ve výši 71,21%. Tento odbor čerpá finanční prostředky spojené s chodem úřadu (materiál, drobný dlouhodobý majetek, energie, pojistky, opravy a udržování). V roce 2023 se v nižší hodnotě čerpaly položky spojené s energiemi (plyn, teplo, voda), dále pak položka služeb a některé „akce“ např. zavedení energetického managementu se výběrovým řízením soutěžily v nižší částce než byl schválený rozpočet. Upravený rozpočet u gastro provozů na MěÚSS a základních škol se bude čerpat až v roce 2024 (byla poskytnutá dotace).

Odbor sociálních věcí a školství

Odbor podporuje ve své činnosti sociální a školské organizace především příspěvkem na zajištění jejich činnosti. Některé položky jsou dané zákonem, nelze ovlivnit čerpání (sociálně právní ochrana dětí, sociální pohřby, sociální pomoc v nouzi, sociální prevence patologických jevů). Čerpání odboru na 83,06%.

Stavební úřad a životní prostředí

Rozpočet odboru je nízký. Jsou rozpočtovány položky dané zákonem např. výkon rozhodnutí, ostatní komunální služby, tyto nejdou ovlivnit. V rozpočtu byla částka na nový územní plán, která se čerpala v nižší částce než bylo plánováno.

5. FINANČNÍ SITUACE MĚSTA

Dluhová služba podle usnesení vlády č. 346/2004 Sb. k 31.12. 2023:

dluhová služba představuje závazek města Jirkova plnit z jejich příjmů závazky plynoucí z úvěrů a půjček. Ukazatel je podílem tzv. výdajů na dluhovou službu a celkových příjmů po konsolidaci. Výdaje na dluhovou službu jsou tvořeny placenými úroky, splátkami jistin. Ukazatel dluhové služby města Jirkova k 31.12. 2023 činí 0%.

Poskytnuté úvěry, zápůjčky a návratné finanční výpomoci:

Finanční prostředky poskytnuty z Fondu rezerv a rozvoje.

SK Ervěnice – Jirkov, z.s.

Návratná finanční výpomoc ve výši 300 000 Kč. Poskytnutá dne 19.5. 2022. Ve smlouvě je stanoveno, že klub bude platit 5 000 Kč každý měsíc, počínaje květnem r. 2022.

Stanovené měsíční splátky za rok 2023 byly uhrazeny v celkové částce 60 000 Kč.

Stav k 31.12.2023 činí 200 000 Kč.

Lyžařský klub Jirkov, z.s.

Návratná finanční výpomoc v celkové částce 500 000 Kč, poskytnutá dne 6.5.2019, na nákup sněžného děla pro Skiareál Pyšná. Finanční výpomoc bude ve třech ročních splátkách, splatných vždy k 30.4. daného roku. První splátka byla uhrazena 29.4.2020 ve výši 170 tis., druhá splátka byla dodatkem ke smlouvě NFV prodloužena o 1 rok, tzn. s konečnou splatností NFV do 30.4. 2023. Druhá splátka byla uhrazena na účet města Jirkova dne 10.5. 2022 ve výši 165 000 Kč a poslední (třetí) splátka byla uhrazena 27.4. 2023 ve výši 165 000 Kč.

Stavy na bankovních účtech:	k 1. 1. 2023	k 31. 12. 2023	Změna stavu
Portfolio akcie Krušnohor. sl.	1 304,75	2 170,25	865,50
ČNB	173 411 732,13	225 255,73	- 173 186 476,40
ZBÚ	11 256 864,01	0,00	- 11 256 864,01
UniCredit banka – běžný účet	23 542 340,09	94 866 975,95	71 324 635,86
UniCredit b. – termínované vkl.	80 000 000,00	80 000 000,00	0,00
KB a.s. – spořicí účet	12 768 519,24	170 483 225,91	157 714 706,67
Nájmy	1 162 103,90	159 733,95	1 002 369,95
Odpady	275 497,79	497 070,89	221 573,10
Výdajový účet	2 521 099,42	8 707 524,74	6 186 425,32
Příjmový účet	3 000,00	30 311 566,60	30 308 566,60
Sociální fond	135 339,21	140 063,20	4 723,90
FRR	6 822 826,19	28 195 504,84	21 372 678,65
Portfolio	857 408,59	3 490 468,39	2 633 059,80
FRB	410 191,48	8 471 873,65	8 061 682,17

*z toho 3 542 340,09 Kč úroky z termínovaných vkladů a na běžném účtu

**z toho 768 519,24 Kč úroky ze spořicího účtu během celého roku

Správa aktiv – Investiční kapitálová společnost KB, a.s.

ROK		vloženo
1999		10 000 000,00 Kč
2002		10 000 000,00 Kč
Ocenění portfolia k 31. 12. 2023		26 708 042,03 Kč

Běžné účty peněžních fondů (v Kč)

Sociální fond (v Kč)

Stav k 1. 1. 2023	135 339,21
Příjmy z úroků	42,30
Příděl do fondu	1 529 170,00
Příspěvek na penzijní pojištění . vratky	1 500,00
Příjmy celkem	1 530 712,30
Výdaje:	
Bankovní poplatky	184,00
Závodní stravování	435 719,00
Dary při pracovních a životních jubileích, Unišeky – dárkové poukazy	324 655,00
Příspěvek na ošacení	147 264,00
Příspěvek na penzijní pojištění	506 075,00
Kultura, sport	46 816,00
Nadace „Dobrý anděl“	10 000,00
Srovnání SF za rok 2022	55 275,31
Výdaje celkem	1 525 988,31
Stav k 31. 12. 2023	140 063,20

Fond rezerv a rozvoje (v Kč)

Stav k 1. 1. 2023	6 822 826,19
Příjmy z úroků	112 936,26
Splátka půjčených prostředků - SK Ervěnice - Jirkov	60 000,00
Splátka půjčených prostředků – Lyžařský klub Jirkov	165 000,00
Převod z účtu ČNB	69 000 000,00
Převody vlastním fondům – hospodaření 2022	82 797 759,00
Rekonstrukce rozvodů MěÚSS – oprava sazby DPH	23 563,00
Převod z příjmového účtu	196 168,14

Příjmy celkem	152 355 426,40
Bankovní poplatky	255,00
MěÚSS – rekonstrukce rozvodů	1 016 477,60
MěÚSS – rekonstrukce rozvodů – technický dozor	45 000,00
Navýšení rozpočtu – Rekonstrukce Azylového domu	133 100,00
Navýšení rozpočtu – DPCHJ – prokazatelná ztráta	200 000,00
Navýšení rozpočtu – Karel Matějka – Červený Hrádek	145 200,00
Navýšení rozpočtu - BO	9 500 000,00
Navýšení rozpočtu – ZŠ Budovatelů	2 100 000,00
Navýšení rozpočtu – ZŠ Studentská	550 000,00
Navýšení rozpočtu – ZŠ Nerudova	800 000,00
Navýšení rozpočtu – Dobrovolný svazek obcí	565 000,00
Navýšení rozpočtu – OMMaÚI	6 050 000,00
Navýšení rozpočtu – MěP Jirkov	142 890,53
Projekt prádelna U Dubu	96 800,00
Zpracování žádosti FVE	447 700,00
Převod do ČNB	108 606 704,62
MěÚSS – úprava projektové dokumentace	54 450,00
Navýšení sociálního fondu	529 170,00
Výdaje celkem	130 982 747,75
Stav k 31. 12. 2023	28 195 504,84

Fond rozvoje bydlení města Jirkova (v Kč)

Stav k 1. 1. 2023	410 191,48
Příjmy z úroků	61 688,17
Splátky od obyvatelstva	0
Převod z účtu ČNB	16 000 000,00
Příjmy celkem	16 061 688,17
Bankovní poplatky	6,00
Převod do ČNB	8 000 006,00
Výdaje celkem	8 000 006,00
Stav k 31. 12. 2022	8 471 873,65

6. DOTACE POSKYTNUTÉ Z ROZPOČTU MĚSTA JIRKOVA

6.1 Poskytování dotací na činnost a na projekt

Žadatel	IČ/DN	Požadovaná částka	dotace	Účel
Okresní hospodářská komora v Chomutově	48290572	10 000,00	5 000,00	projekt Technodays 2023
Okresní hospodářská komora v Chomutově	48290572	10 000,00	5 000,00	projekt Výstava vzdělávání 2024
Ing. Cyrus Pavel	xxxx	33 043,00	15 000,00	projekt Oldies Oárty se skupinou Fontána
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Jirkov	65078624	90 000,00	40 000,00	na činnost
Spolek Chomutovská liga malého fotbalu	61346268	37 000,00	25 000,00	na projekt CHLMF CUP2023
Asociace turistických oddílů mládeže ČR, TOM 1918 Stopaři	71188207	100 000,00	90 000,00	na činnost
Základní organizace Českého zahrádkářského svazu číslo 1 Jirkov	65079141	45 000,00	25 000,00	na činnost
Ženský komorní sbor Jirkov, z.s.	46787411	30 000,00	20 000,00	na projekt Festiválek 2023 Nechanice
Charita Most	70828920	50 000,00	50 000,00	na činnost
Spolek rodičů dětí a mládeže NOTA	70226962	40 000,00	10 000,00	na činnost
Spirála, Ústecký kraj, z. s.	68954221	10 000,00	5 000,00	na činnost
Klub přátel MGZŠ Jirkov, z.s.	07493151	48 904,00	25 000,00	projekt Majáles 2023
Petra Říhová	87710790	100 000,00	20 000,00	na činnost
Petra Říhová	87710790	50 000,00	5 000,00	na projekt THE TEAM JIRKOV soustředění Jiřetín
Petra Říhová	87710790	50 000,00	5 000,00	na projekt: THE TEAM JIRKOV Příměstské soustř.
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., základní organizace Jirkov	72755130	50 000,00	45 000,00	na činnost
Světlo Kadaň z.s.	65650701	50 000,00	20 000,00	na činnost Terénní programy Chomutovsko
Světlo Kadaň z.s.	65650701	50 000,00	50 000,00	na činnost Terénní program Jirkov
Centrum ergoterapie Herynka s.r.o.	11915439	50 000,00	50 000,00	na činnost
Mámy v akci z. s.	19149999	50 000,00	20 000,00	na činnost
Záchranáři Chomutova a Jirkova, z.s.	06695183	49 000,00	25 000,00	na činnost
Global Partner Péče, z.ú.	09903046	50 000,00	15 000,00	na činnost
Diecézní charita Litoměřice	40229939	15 000,00	1 500,00	na činnost
Asociace turistických oddílů mládeže ČR, TOM 1918 Stopaři	71188207	49 999,00	40 000,00	projekt Jirkovský Crossmarathon
Junák - český skaut, středisko Hraníčář Jirkov, z. s.	47792124	90 000,00	80 000,00	na činnost
Spolek rodičů dětí a mládeže NOTA	70226962	13 616,00	5 000,00	na projekt Za hranice Ústeckého kraje
Linka bezpečí, z.s.	61383198	25 000,00	5 000,00	na činnost
Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR, z.s., Krajská organizace Ústeckého	70942412	20 000,00	5 000,00	na činnost
Asociace turistických oddílů mládeže ČR, TOM 1918 Stopaři	71188207	49 000,00	49 000,00	projekt Pečení chleba u Tomíků s Tomíky

Ženský komorní sbor Jirkov, z.s.	46787411	10 000,00	10 000,00	na činnost
Český svaz včelařů, z.s., základní organizace Jirkov	65080327	25 000,00	25 000,00	na činnost
POST BELLUM, z. ú.	26548526	39 000,00	26 000,00	projekt Projekce kino příběhu Za hranice

Celkem vyplaceno 816 500 Kč.

6.2 Podpora sportovních organizací

Žadatel	IČ/DN	Požadovaná částka	dotace	Účel
Šachový klub Slovan Jirkov z.s.	01939807	11 000,00	11 000,00	na činnost
Klub stolního tenisu Jirkov z.s.	65080131	130 000,00	110 000,00	na činnost
1. SPORTOVNÍ KLUB JIRKOV z.s.	47795883	240 000,00	140 000,00	na činnost
Tenisový klub JIRKOV, z. s.	26534258	555 000,00	320 000,00	na činnost
Florbal Jirkov z.s.	05165521	450 000,00	380 000,00	na činnost
Volejbalový klub Jirkov, z.s.	46789804	1 000 000,00	935 000,00	na činnost
Štěpánková Martina	xxxx	50 000,00	25 000,00	na činnost
Lýžařský klub Jirkov, z.s.	47793015	520 000,00	349 000,00	na činnost
SK Ervěnice - Jirkov z.s.	47797967	1 000 000,00	935 000,00	na činnost
Sportovní klub policie Hvězda Jirkov	26541254	70 000,00	55 000,00	na činnost
Spolek LEZECKÁ ARÉNA JIRKOV	66109817	300 000,00	125 000,00	na činnost
Prácheňská Šárka	xxxx	50 000,00	15 000,00	na činnost

Celkem vyplaceno 3 400 000 Kč.

6.3 Podpora výjimečně talentovaným osobám města Jirkova do 18 let

Žadatel	Požadovaná částka	dotace	Účel
Armstark Otto	5 000,00	3 000,00	podporovaná osoba: Tobiáš Armstark bojové umění Alkhamp jitsu
Jelínková Eva	5 000,00	2 500,00	podporovaná osoba: Lukáš Jelínek volejbal
Jirásek Jiří	3 000,00	2 500,00	podporovaná osoba: Matyáš Dušek - šachy
Ing. Batrinová Lenka	5 000,00	4 000,00	podporovaná osoba: Jiří Tagir Murtuzalijev - lední hokej
Ing. Batrinová Lenka	5 000,00	4 000,00	podporovaná osoba: Adam Šamil Murtuzalijev - lední hokej
Matoušek Jan	5 000,00	4 000,00	podporovaná osoba: Jakub Matoušek - skicross a in-line bruslení
Matoušek Jan	5 000,00	4 000,00	podporovaná osoba: Tomáš Matoušek - skicross a in-line bruslení
Hošek Michal	5 000,00	3 000,00	podporovaná osoba: Kateřina Hošková - atletika

Celkem vyplaceno 27 000 Kč.

6.4 Individuální žádosti

Žadatel	IČ/DN	Požadovaná částka	dotace	Účel
Karel Matějka	46737979	856 200,00	710 494,22	na provoz a činnost RA Červený Hrádek
1. SPORTOVNÍ KLUB JIRKOV z.s.	47795883	50 000,00	50 000,00	úhrada energie, doprava, materiál, opravy, údržba
Florbal Jirkov z.s.	05165521	40 000,00	40 000,00	mimořádný nárůst cen sportovišť
Volejbalový klub Jirkov, z.s.	46789804	100 000,00	100 000,00	zvýšené náklady na dopravu
Lyžařský klub Jirkov, z.s.	47793015	10 000,00	10 000,00	navýšení nákladů na energie, voda, PM a pronájem

Celkem vyplaceno 910 494,22 Kč.

7. DOTACE PŘIJATÉ DO ROZPOČTU MĚSTA JIRKOVA

Přehled dotací za rok 2023	Program	ÚZ	K 31.12.2023
<u>Dotace z Ministerstva zemědělství</u>			
Dotace na "Ochranu lesa"	Podpora hospodaření v lesích	29 029	38 730,00 Kč
Dotace na "Obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku"	Podpora hospodaření v lesích	29 031	3 698 139,00 Kč
<u>Ministerstvo životního prostředí</u>			
Revitalizace funkčních ploch a prvků sídelní zeleně v lokalitě - horní sídliště	Operační program životního prostředí 2014-2020	15 011	509 509,07 Kč
Instalace vzduchotechniky s rekuperací tepla	Operační program životní prostředí 2014-2020	15 974	4 323 240,76 Kč
<u>Úřad práce</u>			
Dotace na administrativního pracovníka, koordinátora	Operační program Zaměstnanost	13 013	44 886,00 Kč
Přívětivé a otevřené město Jirkov	Operační program Zaměstnanost	13 013	1 830 409,65 Kč
Dotace na "Asistenty prevence kriminality v Jirkově"	Operační program Zaměstnanost	13 021	3 227 413,13 Kč
Dotace na veřejně prospěšné práce	Operační program Zaměstnanost	13 101	1 108 723,00 Kč
<u>Zastupitelstvo Ústeckého kraje</u>			
Dotace k zajištění prezidentských voleb		98 008	542 170,99 Kč
Dotace na výdaje jednotek SDH	Účelová neinvestiční dotace na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí poskytovaná obcím prostřednictvím krajů a hl. m. Prahy z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR	14 004	480 200,00 Kč
Dotace pro Městský Ústav sociálních služeb Jirkov	Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji	13 305	58 035 100,00 Kč
Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2024	Malý dotační program	00 193	395 650,00 Kč

Obměna prostředků spojové služby	Program 2023	00 022	312 000,00 Kč
Ministerstvo vnitra			
Program prevence kriminality na místní úrovni - Zapoj se a sportuj, V kolektivu bez agrese a šikany 2022	Podpora prevence kriminality	14 032	165 200,00 Kč
Ministerstvo práce a sociálních věcí			
Příspěvek na výkon sociální práce	Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2023	13 015	2 944 246 Kč
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy			
Dotace pro ZŠ Nerudova - "Podpora vzdělávání romských dětí	Podpora integrace romské menšiny v roce 2023	33 160	414 543,00 Kč
Dotace pro MŠ Jirkov - Jan Amos Komenský	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 092	2 069 315,00 Kč
Dotace pro ZŠ a MG Krušnohorská - "Jan Amos Komenský"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 092	4 979 722,00 Kč
Dotace pro ZŠ a MG Krušnohorská - "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 093	4 526 930,00 Kč
Dotace pro ZŠ Budovatelů - "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 093	1 168 800,00 Kč
Dotace pro Základní školu Nerudova Jirkov- "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 093	5 000 000,00 Kč
Dotace pro Základní školu Nerudova Jirkov Jan Amos Komenský	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 092	2 305 436,00 Kč
Dotace pro ZŠ Studentská - "Jan Amos Komenský"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 092	3 150 914,00 Kč
Dotace pro Základní školu Studentská Jirkov "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 063	1 020 000,00 Kč
Ministerstvo průmyslu obchodu			
Zavedení efektivního energetického managementu města Jirkova	Státní program na podporu úspor energie EFEKT II	22 024	413 820,00 Kč
Ministerstvo kultury			
Dotace na obnovu nemovité kulturní památky	Ochrana a obnova kulturního dědictví	34 002	307 000,00 Kč

Celkem obdrženo 101 843 297,60 Kč.

8. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA

Město Jirkov spravuje celkem 10 příspěvkových organizací. Šest organizací jsou školy působící v oblasti vzdělávání, školských služeb a zájmového studia, Dům dětí a mládeže podporuje využití volného času dětí a mládeže, Městský ústav sociálních služeb zajišťuje sociální služby pro obyvatele, Lesy města Jirkova spravují lesní hospodářství města a Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov poskytuje služby v oblasti kultury a ostatních záležitostí vzdělávání.

Přehled celkových výnosů a nákladů přísp. organizací k 31.12. 2023 (v tis. Kč)

ZŠ Budovatelů	Výnosy	45 210,0	50 838,7	112,4%	95,0
	Náklady	45 210,0	50 743,7	112,2%	
ZŠ Studentská	Výnosy	41 420,0	44 936,9	108,4%	26,3
	Náklady	41 420,0	44 910,5	108,4%	
ZŠ Nerudova	Výnosy	32 320,4	45 216,8	139,9%	241,8
	Náklady	32 320,4	44 975,0	139,1%	
Městské gymnázium a ZŠ Krušnohorská	Výnosy	82 147,0	90 997,5	110,8%	1 261,3
	Náklady	82 147,0	92 879,9	113,1%	
Dům dětí a mládeže	Výnosy	7 870,0	9 138,4	116,1%	265,1
	Náklady	7 870,0	8 873,4	112,7%	
Základní umělecká škola	Výnosy	18 509,2	18 405,3	99,4%	620,4
	Náklady	18 449,2	17 784,9	96,4%	
Mateřská škola	Výnosy	77 689,0	77 710,0	100,0%	886,0
	Náklady	77 689,0	76 824,0	99,0%	
Městský ústav sociálních služeb	Výnosy	172 899,0	176 433,7	102,0%	27,5
	Náklady	172 899,0	176 406,2	102,0%	
Lesy města Jirkova	Výnosy	11 700,0	12 340,6	105,5%	447,5
	Náklady	11 700,0	11 893,1	101,7%	
Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov	Výnosy	29 987,0	32 241,3	107,5%	272,8
	Náklady	29 987,0	31 968,5	106,6%	

Konečné stavy fondů příspěvkových organizací k 31.12.2023 (v tis. Kč)

Přísp. organizace	fond odměn	FKSP	fond rezervní z ostatních titulů	fond rezerv z HV	investiční fond	FONDY CELKEM
ZŠ Budovatelů	409,8	171,8	0,0	258,9	134,2	974,7
ZŠ Studentská	260,5	226,0	86,9	330,7	58,0	962,1
ZŠ Nerudova	395,2	195,9	9 179,0	1 072,2	217,6	11 059,9
Měst.gymnázium a ZŠ Krušnohor.	540,8	1 451,1	175,0	100,0	364,5	2 631,4
DDM	100,0	85,0	528,8	499,4	206,9	1 420,1
ZUŠ	244,7	875,4	88,2	1 235,3	749,4	3 193,0
MŠ	484,0	432,0	1 424,0	746,0	116,0	3 202,0
MěÚSS	2,1	201,5	1 112,9	20,0	6 192,4	7 528,9

LMJ	461,0	44,3	0,0	1 284,3	1 765,7	3 555,3
KVIZ	308,9	271,8	23,1	1 235,6	265,5	2 104,9
Celkem	3 207,0	3 954,8	12 617,9	6 782,4	10 070,2	36 631,6

Uvedené údaje jsou čerpány z výkazů příspěvkových organizací a z rozborů příspěvkových organizací k 31.12.2023.

Rozbory hospodaření všech příspěvkových organizací jsou k nahlédnutí na finančním odboru.

9. ROZVAHA MĚSTA JIRKOVA

Rozvaha

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: **00261904**
Název: **Město Jirkov**

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. **Nám. Dr. E. Beneše 1**
obec **Jirkov**
PSC, pošta **43111**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00261904**
právní forma **Územně samosprávný celek**
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. **Nám. Dr. E. Beneše 1**
obec **Jirkov**
PSC, pošta **43111**

Kontaktní údaje

telefon **474616453**
fax
e-mail **m.tonkova@jirkov.cz**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Všeobecná činnost veřejné správy**
vedlejší činnost
CZ-NACE **7511**

Statutární zastupce

Dana Havlátková Jurštaková

Osoba odpovědná za účetnictví

Tonková Martina

Podpisový záznam
statutárního orgánu

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	

AKTIVA CELKEM	4 878 867 173,66	934 595 484,26	3 944 271 689,40	3 828 147 396,80
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

A. Stálá aktiva	4 370 940 039,05	913 900 745,22	3 457 039 293,83	3 433 716 279,27
------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

I. Dlouhodobý nehmotný majetek	12 618 261,49	4 021 508,24	8 596 753,25	9 216 539,25
---------------------------------------	---------------	--------------	--------------	--------------

1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013	8 808 998,15	2 850 598,00	5 958 400,15	5 413 067,90
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	907 483,24	907 483,24		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 514 680,10	263 427,00	1 251 253,10	1 287 653,10
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	1 387 100,00		1 387 100,00	2 515 818,25
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				

II. Dlouhodobý hmotný majetek	4 163 893 140,10	909 842 308,82	3 254 050 831,28	3 228 812 183,29
--------------------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

1. Pozemky	031	1 612 907 518,68		1 612 907 518,68	1 612 931 423,70
2. Kulturní předměty	032	3 152 672,50		3 152 672,50	3 152 672,50
3. Stavby	021	2 388 417 437,81	838 765 986,35	1 549 651 451,46	1 486 616 812,33
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných	022	62 434 121,50	41 411 610,69	21 022 510,81	22 965 237,32
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	29 664 711,78	29 664 711,78		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	67 316 677,83		67 316 677,83	102 215 471,27
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				930 566,17
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	

III. Dlouhodobý finanční majetek	194 174 748,10	194 174 748,10	195 245 595,53
---	----------------	----------------	----------------

1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				500 000,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	26 137 194,60		26 137 194,60	26 708 042,03
4. Dlouhodobé půjčky	067				
5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	160 612 538,50		160 612 538,50	160 612 538,50
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	7 425 015,00		7 425 015,00	7 425 015,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				

IV. Dlouhodobé pohledávky	253 889,36	36 928,16	216 961,20	441 961,20
----------------------------------	------------	-----------	------------	------------

1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	200 000,00		200 000,00	425 000,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	53 889,36	36 928,16	16 961,20	16 961,20
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

B. Oběžná aktiva		507 927 134,61	20 694 739,04	487 232 395,57	394 431 117,53
I. Zásoby		720 170,09		720 170,09	550 638,61
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	720 170,09	720 170,09	550 638,61
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		81 258 082,47	20 694 739,04	60 563 343,43	71 217 008,44
1.	Odeběratelé	311	1 854 211,23	700 738,79	1 153 472,44
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	14 544 007,32		14 544 007,32
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	23 870 717,82	19 946 146,25	3 924 571,57
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
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			
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
24.	Pevné termínové operace a opce	363			
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369			
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	5 087 500,00		5 087 500,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	6 606 704,62		6 606 704,62
30.	Náklady příštích období	381			
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 859 180,04		3 859 180,04
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	25 435 761,44	47 854,00	25 387 907,44

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	

III. Krátkodobý finanční majetek		425 948 882,05		425 948 882,05	322 663 470,48
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	80 000 000,00		80 000 000,00
5.	Jiné běžné účty	245	241 751,95		241 751,95
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	308 743 995,41		308 743 995,41

12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	36 807 441,69	36 807 441,69	7 368 356,88
15.	Ceniny	263	5 500,00	5 500,00	38 790,00
16.	Peníze na cestě	262	19 362,00	19 362,00	1 016,00
17.	Pokladna	261	130 831,00	130 831,00	168 829,00

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
----	---------------	------------	--------------	--------

PASIVA CELKEM
3 944 271 689,40
3 828 147 396,80
C. Vlastní kapitál
3 857 399 977,07
3 729 326 128,64
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky
3 246 780 520,77
3 277 562 195,72

1.	Jmění účetní jednotky	401	3 524 061 658,48	3 550 874 490,43
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	270 491 602,08	269 420 856,63
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-558 481 265,04	-558 481 265,04
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	1 701 496,12	673 098,13
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	9 007 029,13	15 075 015,57

II. Fondy účetní jednotky
37 021 425,89
7 941 346,13

6.	Ostatní fondy	419	37 021 425,89	7 941 346,13
----	---------------	-----	---------------	--------------

III. Výsledek hospodaření
573 598 030,41
443 822 586,79

1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	129 775 443,62	201 193 008,61
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	339 541 793,06	138 348 784,45
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	104 280 793,73	104 280 793,73

D. Cizí zdroje
86 871 712,33
98 821 268,16
I. Rezervy
7 143 477,59
7 143 477,59

1.	Rezervy	441	7 143 477,59	7 143 477,59
----	---------	-----	--------------	--------------

II. Dlouhodobé závazky
24 344 441,65
22 392 435,13

1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	3 000,00	3 000,00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	24 341 441,65	22 389 435,13

III. Krátkodobé závazky
55 383 793,09
69 285 355,44

1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 049 450,12	2 939 119,90
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	26 918 349,11	25 460 214,40
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	3 955 273,00	3 982 617,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 438 922,00	1 394 067,00
13.	Zdravotní pojištění	337	645 406,00	624 066,00
14.	Důchodové spoření	338		

15. Daň z příjmů	341		
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	349 846,00	329 245,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	361 406,41	636 847,98
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		35 000,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27. Krátkodobé závazky z ručení	362		
28. Pevné termínové operace a opce	363		
29. Závazky z neukončených finančních operací	364		
30. Závazky z finančního zajištění	366		
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 247 508,57	2 568 454,65
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35. Výdaje příštích období	383		

CP	Název položky	Synt.účet	Běžné období	Minulé
36.	Výnosy příštích období	384	2 934 983,00	11 500 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	13 312 500,00	15 585 706,30
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 170 148,88	4 230 017,21

10. ONZA a.s.

Za období roku 2023 dosáhla společnost ONZA a.s. celkových tržeb ve výši **20.431 tis.- Kč** při celkových nákladech (před tvorbou finanční rezervy a před zdaněním) ve výši **20.380 tis.- Kč**.

Zisk za 01-12 / 2023: + 51 tis. Kč

Výsledky hospodaření dle středisek (dle činností) za období 01-12/2023: (v tis. Kč)

<i>středisko</i>	<i>tržby</i>	<i>náklady</i>	<i>+zisk/-ztráta</i>
001 – zeleň	10 345	10 047	+ 298
003 – obč. vybavenost	1 877	1 813	+ 64
100 – zakázky	4 124	3 812	+ 312
200 – rezie	79	922	- 843
400 – hřbitov	1 470	1 390	+ 80
500 – parkování	2 536	2 395	+ 140

CELKEM 20 431 20 380 + 51

**Výdaje neuznávané za výdaje /hotovostní šeky pro zaměstnance,
náklady na reprezentaci / + 65**

Zisk + 51

Celkem ke zdanění	+ 116
Daň za období 2023 / 19% /	- 22
Celkem	+ 29

Celkem čistý zisk za období 2023 **+ 29**

Návrh na rozdělení zisku po zdanění :

100% zůstává ve firmě ve formě nerozděleného zisku **29 tis. Kč**

Celkový kumulativní stav účtu Obnova a rozvoj společnosti za 2012 – 2023:

Významná pro společnost je vytvořená rezerva ve výši 48 tis. Kč na obnovu a rozvoj společnosti, která se skládá ze součtu zisků za minulá období. Po doplnění zisku společnosti za rok 2023 je tedy zůstatek, finančních prostředků ve výši 77 tis. Kč.

10.1 Komentář

K dosaženým výsledkům - po střediscích :

	<u>tržby</u>	<u>náklady</u>	<u>+zisk/-ztráta</u>
001 – zeleň	10 345	10 047	298

Významné středisko co se týče obrátu i dosažovaného zisku. Dosažené výsledky jsou ovlivněny sezónností práce. Jedná se zejména o údržbu zelených ploch ve městě Jirkov, údržbu živých plotů, péstební péče o novou a stávající zeleň, hruškového sadu, prořezávek a kácení na zeleni. Nižší zisk za sledované období byl zapříčiněn zejména zvýšením mezd pro zaměstnance a to o cca 10% a prudký nárůst cen pohonných hmot v loňském roce.

003 – obč. vybavenost	1 877	1 813	64
------------------------------	--------------	--------------	-----------

Na tomto středisku bylo dosaženo očekávaných výsledků. V tomto roce se provedlo na žádost města odstranění nevyhovujících herních a občanských prvků po celém městě Jirkov. Průběžně byly vyměněny nebo opravovány nátěrem lavičky ve městě. V tomto roce byla zlikvidována část nevyhovujících prvků na občanské vybavenosti. Herní prvky dětských hřišť byly z velké části opraveny a nebo vyměněny.

100 – zakázky	4 124	3 812	312
----------------------	--------------	--------------	------------

V roce tomto roce se středisko udrželo v zisku a to díky zvýšení obrátu oproti předcházejícím rokům o cca 10 %. Zadavatelská firma Krušnohorské služby a.s. využila naše služby při dalších jejich zakázkách a to zejména při blokovém čištění v Klášterci nad Ohří a jiné. Na požadavek investora Města Jirkov, byla ruční čistota v roce 2023 posílena a zkvalitněna.

Toto významné středisko v oblasti tržeb a zisku se zvýšilo oproti minulým obdobím. Z hlediska ziskovosti se jeví jako významné pro firmu. Toto svědčí o kvalitní práci vedení společnosti při zaměstnávání lidí, financování

a prosperity firmy. Vyhledávání zakázek a nabízení služeb městské sociální firmy ostatním subjektům v Jirkově a okolí je důležité pro udržování zdravé ekonomiky.

200 – režie **79** **922** **- 843**

Jedná se o středisko, na kterém jsou záúčtovány společné náklady firmy, které primárně nelze přiřadit ke konkrétnímu středisku. Jedná se o osobní náklady (mzdy a SZP) vedení společnosti, členů představenstva a dozorčí rady, dále za telefony, internet, nájemné, poštovné, kancelářské potřeby a šeky pro zaměstnance na konci roku 2023, které nelze z jejich rozpočtů hradit.

400 – hřbitov **1 470** **1 390** **80**

Firma Onza a.s. má na základě mandátní smlouvy z roku 2012 pronajaté hřbitovy v Jirkově a Březenci. Provádí na své náklady údržbu hřbitovů a evidenci hrobových míst. V areálu hřbitova v Jirkově je zřízena kancelář správce hřbitova a evidence parkovacích míst. Vybrané finance za pronájem hrobových míst slouží k pokrytí nákladů na provoz hřbitovů. Jinak celkem vyrovnané středisko městských hřbitovů slouží občanům města Jirkova a přilehlých obcí a je důstojným pietním místem.

500 – parkování **2 536** **2 395** **140**

Firma Onza a.s. na základě smlouvy z roku 2012 zajišťuje evidenci a výběr parkovního v Jirkově. Celkový počet parkovacích míst v Jirkově byl k 31. 12. 2023 – 723 ks. Během roku 2022 bylo na náklady firmy Onza a.s. vyměřeno celkem 38 parkovacích zábrán. Z celkové vybrané částky za parkování odvádí firma Onza a.s. dle smlouvy zpět do rozpočtu obce 2/3 z vybraných peněz. Za tento rok 2023 odvedla společnost do rozpočtu města celkem 2.112.920,- Kč vč. DPH. **K 1.1 2024 byla smlouva o správě parkovacích míst ze strany Města Jirkova vypovězena a správu parkovacích ve městě již zajišťuje samo město Jirkov.**

K celkovým výsledkům za 01-12/2023 :

Z uvedených dosavadních výsledků vyplývá, že klíčová je pro společnost ONZA činnost údržby zeleně a zakázky pro ostatní organizace a občany (středisko 001 – Zeleň, středisko 100 – zakázky), kde se dosahuje nejvyšších tržeb i zisku. Nižší zisk za sledované období na zeleni byl zapříčiněn zejména zvýšením mezd pro zaměstnance a to o cca 10% a prudký nárůst cen pohonných hmot v loňském roce. Vyšší výnos byl na středisku zakázky. Tyto skutečnosti dokumentují nejenom sezónní charakter činnosti společnosti, ale i velkou angažovanost vedení společnosti při hledání zakázek, jejich kvalitní provádění a spokojenost našich zákazníků. Z hlediska obratu firmy nelze přehlédnout celoroční spolupráci s firmou Krušnohorské služby a.s. na čistotě města a provádění blokového čištění jak v Jirkově, tak i v Klášterci nad Ohří. Dále se jedná především o uzavřené dlouhodobé smlouvy s DP a.s. na čištění autobusových zastávek a jejich údržba v Chomutově a ruční čištění chodníků v Jirkově s Krušnohorskými službami a.s.

Díky dohodě s vedením města je městská sociální firma Onza a.s. průběžně zálohově financována za přesně ve smlouvě definované práce na údržbě zeleně. Jedná se především o pravidelné seče v Jirkově. Tyto práce jsou dle klimatických podmínek průběžně evidovány a kontrolovány ze strany města referentem majetku města. Případné finanční rozdíly v prováděných pracích jsou počítány dle platného ceníku a vzájemně dle dohody vypořádávány

11. DOPRAVNÍ PODNIK MĚST CHOMUTOVA A JIRKOVA a.s.

11.1 Analýza nákladových položek (v celých Kč)

VÝSLEDKY HS	Plán 2023/1-12	Skutečnost 2023/1-12	Rozdíl	Index%
(1) UJETÉ KM REŽIE	125 300	114 586	-10 714	91
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	1 952 809	1 926 494	-26 315	99
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	58 000	53 571	-4 429	92
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	13 800	8 407	-5 393	61
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	143 974	115 090	-28 884	80
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	10 749 992	13 682 174	2 932 182	127
(7) SPOTŘEBA PNEU	1 115 894	1 096 695	-19 199	98
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN,CNG	25 839 630	16 278 724	-9 560 906	63
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,..	524 200	614 476	90 276	117
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	16 972 042	14 287 452	-2 684 590	84
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	6 698 745	5 832 834	-865 912	87
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	10 206 720	5 533 911	-4 672 809	54
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	3 672 000	4 243 548	571 548	116
(14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO	0	1 400 000	1 400 000	0
(15) CESTOVNÉ	3 236 266	3 398 352	162 086	105
(16) SLUŽBY OST. TELEFON,POŠTOV	563 180	537 818	-25 362	95
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	0	0	0	0
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 151 588	5 156 621	5 033	100
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 659 384	2 098 301	438 917	126
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	6 000	2 112	-3 888	35
(21) SLUŽBY OST. LEASING FIN.	0	0	0	0
(22) SLUŽBY OST. LEASING OPER.	0	0	0	0
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	2 436 200	2 702 003	265 803	111
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	1 464 092	1 416 036	-48 056	97
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	4 512 550	5 026 998	514 448	111
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	86 334 922	83 634 565	-2 700 357	97
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	29 237 800	28 269 999	-967 801	97
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	1 992 804	2 022 422	29 618	101
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	372 000	558 041	186 041	150
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	354 691	263 087	-91 604	74
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	0	28 100	28 100	0
(32) POKUTY A PENÁLE	0	1 305	1 305	0
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	4 425 672	4 065 066	-360 606	92
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	0	4 257	4 257	0
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	122 500	-866 051	-988 551	-707
(36) ODPISY-DHM,DNHM	13 456 386	13 432 271	-24 115	100
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	689 720	400 587	-289 133	58
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	462 995	521 872	58 878	113
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	0	1 089 789	1 089 789	0
(40) N Á K L A D Y	232 257 973	216 733 366	-15 524 607	93
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	0	0	0
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	0	0
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	8 043 080	8 719 454	676 374	108
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	3 104 400	2 491 906	-612 494	80
(45) VNITR.NÁKL. HS DOPRAV, AN	3 983 876	4 117 642	133 766	103
(46) VNITR.NÁKL.CNG, NAFTA	2 770 036	2 064 135	-705 901	75
(47) N Á K L A D Y CELKEM	250 159 364	234 126 503	-16 032 861	94

11.2 Analýza výnosových položek (v celých Kč)

VÝSLEDKY HS	Plán 2023/1-12	Skutečnost 2023/1-12	Rozdíl	Index%
(48) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA	55 199 705	56 935 598	1 735 893	103
(49) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA	751 000	580 012	-170 988	77
(50) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL.	486 030	837 059	351 029	172
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	16 829 000	18 199 055	1 370 055	108
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	11 165 104	6 535 479	-4 629 624	59
(53) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT.	0	619 524	619 524	0
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	137 142 500	120 022 420	-17 120 080	88
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	131 582 200	114 899 530	-16 682 670	87
(56) -- z toho Chomutov	109 808 590	97 553 490	-12 255 100	89
(57) -- z toho Jirkov	21 773 610	17 346 040	-4 427 570	80
(58) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0	0	0	0
(59) - OSTATNÍ PZ, DOTACE	5 560 300	5 122 890	-437 410	92
(60) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN.	0	1 588 008	1 588 008	0
(61) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	8 091 800	9 106 123	1 014 323	113
(62) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN.	1 817 000	4 241 206	2 424 206	233
(63) V Ý N O S Y	231 482 139	218 664 484	-12 817 655	94
(64) VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁV	0	0	0	0
(65) VN.VÝN.DÍLNA,MYČKA,DOPRAV	17 901 392	17 393 137	-508 254	97
(66) V Ý N O S Y CELKEM	249 383 530	236 057 621	-13 325 909	95
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-775 834	1 931 118	2 706 952	-249

11.3 Komentář k plnění (nejvyšší odchylky od plánu, bez vnitro)

Spotřeba materiálu (č.6) – k významnému nárůstu dochází vlivem škodných událostí, které nejsou zahrnuty do plánu. Náklady na materiál ŠU činí od počátku roku 2023 925 tis. Kč. K nárůstu dochází také z důvodu vyšších nákladů na běžné opravy AB, TB a z důvodu neplánovaných oprav. 775 tis. Kč. Dále jsou vyšší náklady na pořízení čipových karet v důsledku nově zavedeného příspěvku na dopravu pro občany 65+ města Chomutova. Do nákladů na spotřebu materiálu vstoupil materiál celkem za 650 tis. Kč na opravu trakce, děličů trakce a na opravu retenční nádrže – filtrační rám (plánováno do nákladů na opravy ř. 13, zde je úspora v těchto položkách).

Spotřeba nafta, benzín, CNG (ř.8) – náklady na spotřebu nafty jsou pod plánem o 2 199 tis. Kč (důvodem je nižší nákupní cena a zrušení věžeňské přepravy u ostatní autobusové dopravy). Odhad počítal s průměrnou cenou 37,19 Kč/l bez DPH a skutečná roční průměrná cena činí 27,50 Kč/l bez DPH. Náklady na spotřebu CNG jsou pod plánem o 7 196 tis. Kč. Zde proběhla úprava plánu vzhledem k ponížení budoucích záloh kompenzace. Od 1.1.- 30.4. plán obsahuje skutečné náklady za plyn a od 1.5. je stanoven plán na spotřebě roku 2022 a maximální ceně plynu 3 040 Kč/MWh (strop ceny plynu dle vládní vyhlášky). Rozdíl vznikl nižší spotovou cenou za plyn (průměrný spot včetně spotřební daně, přičítacího poplatku a distribuce = 1 564,85 Kč/MWh).

Spotřeba energie-trakce (ř.10) – úspora vzniká vlivem nižší spotřeby trakce proti minulému roku (v roce 2023 mírnější zima, prodloužené letní období). Plán již obsahoval předpokládanou maximální cenu elektrické energie (vládní nařízení v prvním vydání obsahovalo již informaci o maximální ceně pro elektřinu).

Spotřeba energie (ř.11) – úspora vzniká ve spotřebě elektrické energie a tepla.

Prodané zboží (ř.12) – prodej nafty je v nákladech nižší o 1 090 tis. Kč. Důvodem je mírnější zima a menší odběr SÚS a nižší nákupní cena nafty. Prodej CNG je nižší o 3 590 tis. Kč (nižší nákupní cena plynu, ale nízká poptávka exteru).

Opravy a udržování-BO (ř.13) – rozdíl vzniká opravou čtyř měníren za 2 043 tis. Kč (plán 1900 tis. Kč do IV.Q.) došlo k opravě krytiny v ADM za 111 tis. Kč (jde o pojistnou událost a došlo k částečné přefakturaci nákladů). Dále došlo k opravě zastřešení zastávek na AN Chomutov (pojistná událost) celkem za 193 tis. Kč. V měsíci září byla opravena montážní plošina za 150 tis. Kč v rámci škodní události. V prosinci byla provedena externí firmou oprava motoru MHD AB za 342 tis. Kč. Přesunem plánované opravy retenční nádrže do spotřeby materiálu vzniká na HS 210 úspora 470 tis. Kč.

Mzdové náklady (ř. 26) – částečný rozdíl vzniká neobsazením všech plánovaných pracovních míst (druhý IT pracovník, provoz), nižší náhradou mzdy za dočas.prac.neschopnost.

Zák.soc.pojištění (ř.27) – souvisí s řádkem mzdové náklady.

Ost. prov. nákl.-pojistné (ř.33) – úspora vzniká v důsledku nově uzavřených smluv na POV a HAV pojištění flotily. Zde je nižší roční náklad.

Ost. provozní náklady (ř.35) – v závěru roku 2022 byla vytvořena neplánovaná účetní rezerva ve výši 1 169 tis. Kč. Tato rezerva byla na náhradu mzdy zaměstnanci z dohody o narovnání mzdy, která byla podepsána s bývalým zaměstnancem podniku. K narovnání mzdy došlo za 25 měsíců, k 28.2.2023. Rezerva byla vytvořena na 23 měsíců, tedy k 31.12.2022, včetně odvodů sociálního a zdravotního pojištění za zaměstnavatele. K výplatě došlo v rámci únorových mezd v roce 2023 a rezerva byla rozpuštěna. Dále v roce 2023 byla dotvořena opravná položka k pohledávkám po splatnosti za černými pasažéry. Důvodem je nárůst těchto pohledávek 180 dní a více po splatnosti. (dotvořená část je 105 tis. Kč).

Ost. mimořádné náklady (ř.39) – jedná se o navýšení odloženého daňového závazku o 1 090 tis. Kč. Daňová povinnost podniku za rok 2023 nevzniká.

Tržby – pravidel. doprava (ř.48) – nárůst tržeb je způsoben vyššími tržbami z prodeje jízdného, než bylo plánováno (2 169 tis. Kč nárůst). Od ledna 2023 došlo ke změně garantované sazby na km. Tržby ze zaměstnanecké pravidelné dopravy jsou o 433 tis. Kč pod plánem (pokles vzhledem k výpovědi vězeňské přepravy).

Tržby z prod. služeb-rekl. (ř.50) – nárůst je způsoben uplynutím doby udržitelnosti projektu u AB, TB pořízených z dotace v roce 2018. Dopravní podnik tak od října nabízí reklamní prostory v interiéru i exteriéru těchto vozů.

Tržby za ostatní služby (ř.51) – oproti plánu jsou vyšší výnosy za vjezdy na AN Chomutov a Jirkov o 952 tis. Kč (vyšší počet vjezdů). Dále jsou vyšší výnosy za externí mytí o 185 tis. Kč. Nárůst je také u aktivačního poplatku za BČK v důsledku zavedení příspěvku na dopravu pro občany 65+ města Chomutova.

Tržby za zboží (ř.52) – prodej CNG je pod plánem ve výnosech o 3 609 tis. Kč, prodej nafty je nižší o 1 071 tis. Kč. Souvisí s řádkem 12.

Úhrady PZ celkem (ř.54) – rozdíl je způsoben vyúčtováním skutečné kompenzace za rok 2023. SMCH má přeplatek 12 255 tis. Kč a město Jirkov 4 254 tis. Kč. Rozdíl oproti plánu je u Jirkova také způsoben nižšími zálohami na kompenzaci oproti vyčíslení odhadu kompenzace (platby ve výši 82 % = 21 600 tis. Kč, plán dle odhadu bez ponížení).

Škodní a poj. udál – výn. (ř.60) – jedná se o škody způsobené na majetku dopravního podniku vlastním nebo cizím zaviněním, které dílna sama opraví - výnos HS dílna. Výnosy nejsou plánovány.

Ostatní provozní výnosy (ř.61) – pokles v kompenzaci státních slev o 331 tis. Kč (pokles cestujících důchodců a studentů). Mimo plán došlo k vystavení pokut černým pasažérům ve výši 40 tis. Kč. Podáním dvou žalob na společnost UMBRELLA byly zaúčtovány v rámci první žaloby smluvní pokuta a úroky z prodlení ve výši 291 tis. Kč a v rámci druhé žaloby smluvní pokuta ve výši 111 tis. Kč. V měsíci srpnu došlo k úhradě soudního sporu ve prospěch podniku (informace na vyžádání). V ostatních provozních výnosech je nově od 1.1.2023 měsíční výnos předprodeje ve výši 10 tis. Kč za vyřizování příspěvku na dopravu občanům SMCH starších 65 let.

11.4 Hospodářský výsledek (v celých Kč)

	Plán 2023/1-12	Skuteč 2023/1-12	Rozdíl
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-775 834 Kč	1 931 118 Kč	2 706 952 Kč