

Rozbor hospodaření

Města Chodova za rok 2021



Schváleno Zastupitelstvem města Chodova dne

Městský úřad Chodov – ekonomický odbor

Plnění rozpočtu Města Chodova za rok 2021

P ř í j m y	upravený rozpočet (v tis.Kč)	skutečnost (v Kč)	%
daň z příjmů práv. osob	30 269,40	47 330 922,85	156,37
daň z příjmů fyz.osob	1 000,00	2 162 973,42	216,30
daň z příjmů z kap.výnosů	4 000,00	5 610 401,08	140,26
daň z nemovitostí	6 000,00	6 414 258,72	106,90
daň z přidané hodnoty	70 650,00	105 901 990,66	149,90
daň ze závislé činnosti	32 198,22	33 410 602,28	103,77
daň z příjmů za obec	5 000,00	1 707 010,00	34,14
správní poplatky	380,00	450 780,00	118,63
odvody za odnětí zeměd.půdy	15,00	20 994,12	139,96
poplatek za dobývání nerostů	-	93 589,87	-
poplatek za komunál.odpad	7 000,00	7 985 495,39	114,08
místní poplatky	762,00	1 118 397,32	146,77
poplatky VHP	11 024,90	19 927 602,96	180,75
daňové příjmy celkem	168 299,52	232 135 018,67	137,93
příjmy z pronájmů	1 989,00	2 347 812,00	118,04
vlastní činnost	1 850,00	2 302 329,00	124,45
pokuty ukládané obcí	110,00	117 470,54	106,79
úroky z bank.účtů	10,00	19 421,74	194,22
podíl na zisku	100,00	2 400 000,00	2400,00
příjmy EKOKOM	1 320,00	1 761 090,50	133,42
prodej zboží	7,00	4 863,00	27,43
vratky minulých let	105,00	1 017 726,34	969,26
pojistné náhrady	16,80	16 800,00	100,00
dary	55,00	55 000,00	100,00
vratky soc.dávky a transfery	0,91	912,00	100,00
nedaňové příjmy	5 563,71	10 043 425,12	180,52
příjmy z prodeje majetku	401,50	3 175 395,61	790,88
prodej finančních investic	16 000,00	25 000,00	0,16
kapitálové příjmy	16 401,50	3 200 395,61	19,51
globální dotace	10 047,70	10 047 700,00	100,00
neinvestiční dotace SR	5 144,33	5 144 329,00	100,00
neinvestiční dotace SR	3 135,37	3 135 366,71	100,00
neinvestiční dotace kraj	2 774,50	2 774 500,00	100,00
převody mezi obcemi	95,00	119 000,00	125,26
převody z vlastních fondů	270,00	-	-
investiční dotace SF	1 193,59	1 193 595,85	100,00
investiční dotace SR	9 259,29	9 259 286,20	100,00
investiční dotace kraj	210,00	210 000,00	100,00
vrátka opatrovanci	-	2 000,00	-
dotace celkem	32 129,78	31 885 777,76	99,24
pohyby na fondech	37 788,12	-18 500,00	-
zapojení prostředků FRR	66 868,13	66 868 133,40	100,00
splátky úvěru	-1 750,00	-1 750 050,00	100,00
financování celkem	102 906,25	65 099 583,40	63,26
C E L K E M	325 300,76	342 364 200,56	105,25

V ý d a j e

	upravený rozpočet v tis.Kč	skutečnost v Kč	%
- stavební úřad-doprava	94,50	3 780,00	4,00
- školství a kultura	44 147,73	43 311 894,00	98,11
- vnitřní správa	81 452,79	63 905 213,33	78,46
- sociální věci a zdravotnictví	2 942,03	2 394 177,20	94,38
- správa majetku města	142 690,41	134 672 900,83	94,38
- rozvoj města	27 510,57	24 645 260,92	89,58
- všeobecná pokl.správa	26 462,72	6 781 924,55	25,63
z toho investiční výdaje	73 873,20	67 322 533,60	91,13
z toho finanční investice	16 000,00	0,00	-
C E L K E M	325 300,75	275 715 150,83	84,76

Komentář

Město Chodov hospodařilo v loňském roce dle rozpočtu pro rok 2021 schváleném v Zastupitelstvu města Chodova dne 10. 12. 2020. V průběhu roku 2021 byly do rozpočtu zahrnuty rozpočtové změny schválené zastupitelstvem a radou města a ostatní rozpočtové změny představující účelové dotace ze státního rozpočtu.

Příjmová část

Celkové příjmy byly proti upravenému rozpočtu plněny na 105,25% a činily celkem 342 364 200,56 Kč.

V oblasti daňových příjmů bylo dosaženo za minulý rok plnění na 137,93% upraveného rozpočtu. V tomto období byl zaznamenán vyšší výběr u všech položek daní. Daň z příjmů za obec je plněna na 34,14%, jedná se o daň placenou obcí a jde pouze o účetní položku, ne fakticky placenou daň. Na straně výdajů se o toto "neplnění" sníží výdajová položka. Položka odvody za odnětí zemědělské půdy byla splněna na 139,96% a poplatek za dobývání nerostných surovin v absolutní výši 93 589,87 Kč. Tyto položky nelze plánovat, protože správcem tohoto poplatku jsou finanční a báňské úřady a městu je pouze část tohoto poplatku poukazována. Výběr poplatku za komunální odpad byl naplněn na 114,08%, předpis byl ve výši 7 mil. Kč, vybráno bylo o 985 495,- Kč více, tato částka zahrnuje i vymožené dlužné poplatky z minulých let. Plnění místních poplatků bylo na 146,77%, vyšší plnění ovlivnil poplatek ze psů (112,97%) a zejména poplatek za zábor veřejného prostranství (303,17%), v absolutní výši 454 755,- Kč oproti rozpočtovaným 150 000,- Kč. Správní poplatky

byly plněny na 118,63 % v absolutní výši to je 450 780,- Kč, nejvíce bylo vybráno na stavebním odboru za stavební povolení a kolaudace - 204 750,- Kč, 38 000,- Kč za VHP a 180 630,- Kč vybral správní odbor a 27 400,- Kč bylo vybráno za zábor veřejného prostranství. Výrazně vyšší je i plnění u poplatků za VHP, jejichž plnění proti upravenému rozpočtu je ve výši 180,75 % v absolutní výši to je 19 927 tis. Kč, proti roku 2020 je to o 2 mil. Kč více.

Nedaňové příjmy byly za rok 2021 splněny na 180,52 %. Položka vlastní činnost zahrnuje zejména zálohové platby na energie u pronajatých nebytových prostor ve vlastnictví města. Položka - podíly na zisku, zahrnuje výplatu podílu na zisku SUAS Skládková, s.r.o. Vratky minulých let, které jsou naplněny na 969,26%, v absolutní hodnotě 1 017 726,34 Kč zahrnují zejména přeplatky z vyúčtování zálohových plateb za služby a energie (758 566,76 Kč), náklady řízení, dobropisy a vratka soudních poplatků (122 441,74 Kč), geometrické plány a znalecké posudky (78 743,64 Kč), proplacení antigenních testů PS (23 699,20 Kč) a platby za komunální odpad (34 275,- Kč). Pokuty byly vybrány v objemu 117 470,54 Kč (plnění na 106,79%) - zahrnují pokuty udělené městskou policií (85 024,54 Kč), správním odborem (21 296,- Kč, životním prostředím (2 150,- Kč) a stavebním odborem (9 000,- Kč).

Kapitálové příjmy byly plněny na 19,51 %, jedná se o příjmy z prodeje bytů, z prodejů ostatních nemovitostí, z prodeje pozemků a prodeje finančních investic. V této oblasti příjmů jsou zahrnuty prostředky ve výši 16 mil. Kč za prodeje finančních investic, které provádí Asset Management ČSOB, a.s. V roce 2021 nedošlo k žádné finanční transakci s prostředky na výše uvedeném portfoliu. Příjmy z prodeje bytů, ostatních nemovitostí a pozemků byly naplněny na 790,88%, v absolutní výši to bylo 3 175 395,61 Kč.

Globální dotace ze státního rozpočtu byla městu poskytnuta v absolutní hodnotě 10 047 700,- Kč.

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ve výši 5 144 329,- Kč byla určena na výkon sociální práce ve výši 1 306 251,- Kč, 478 280,- Kč na akceschopnost jednotky SDH, 230 537,- Kč na odměny zaměstnancům pečovatelské služby, 44 154,- Kč na odměny sociálním pracovníkům a 80 tis. Kč na odměny strážníků, dále 249 865,- Kč dotace na energetický management a 2 755 242,- Kč představuje dotace pro ZŠ na operační program Výzkum, vývoj, vzdělání.

Neinvestiční dotace ve výši 3 135 366,71 Kč zahrnuje částku 2 801 782,07 Kč jako kompenzační bonus zmírnění negativních dopadů opatření týkajících se zákona DPH a daní z příjmů, dotaci na volby do PS Parlamentu ČR ve výši 361 000,- Kč, vratku této dotace ve výši 27 415,36 Kč a dotaci na sčítání lidu ve výši 19 500,- Kč, která nebyla čerpána a byla vrácena do státního rozpočtu v plné výši.

Neinvestiční dotace od Karlovarského kraje v celkovém objemu 2 774 500,- Kč představuje dotaci na výkon pečovatelské služby ve výši 2 762 tis. Kč a dotaci na zvýšení kvalifikace učitelů ve výši 12 500,- Kč.

Převody mezi obcemi byly plněny na 125,26% zahrnuje platbu za služby hasičů na základě smluv s okolními obcemi (95 000,- Kč), za vyřizování přestupkové agendy (Lomnice, Vřesová, Vintířov, Tatrovce a Dolní Nivy) příspěvek ve výši 24 000,- Kč.

V příjmech loňského roku byl rozpočtován příspěvek do sociálního fondu v objemu 270 tis. Kč.

Město obdrželo dotaci ze státního fondu na Regeneraci veřejného prostranství ulice Tovární, Palackého a Školní ulice ve výši 1 193 595,85 Kč.

Investiční dotace ze státního rozpočtu v objemu 9 259 286,20 Kč zahrnuje 9 098 406,94 Kč na akci Knihovna - regenerace brownfieldu a 160 879,26 Kč na Snížení energetické náročnosti budovy Dukelských hrdinů (ZUŠ).

Od Karlovarského kraje jsme získali investiční dotaci ve výši 210 000,- Kč na nákup užitkového terénního vozidla.

Do příjmové části rozpočtu byly k 31. 12. 2021 zahrnuty prostředky z fondu rezerv obce ve výši 66 868 133,40 Kč. Během roku 2021 byly do příjmů začleněny pohyby finančních prostředků na fondových účtech ve výši - 18 500,- Kč a byla odečtena v souladu s rozpočtovými pravidly splátka úvěru ve výši 1 750 050,- Kč.

Výdajová část

Kapitola 10 - stavební úřad - doprava

- rozpočet výdajů beze změn

Kapitola 14 - školství a kultura

-
- v roce 2021 byly schváleny tyto rozpočtové změny:
 - vratka dotace MŠ Operační program „Věda, výzkum a vzdělávání“ - 912,- Kč
 - dar na činnost FS ČBCE - 19 900,- Kč
 - ZŠ Školní příspěvek na opravu hřiště 307 000,- Kč
 - vratka příspěvku na kvalifikaci učitelů - 62 500,- Kč
 - dotace na kvalifikaci učitelů - 12 500,- Kč
 - převod prostředků na kapitolu 39 - údržba areálu ve Staré Chodovské - 20 000,- Kč
 - finanční dar Nohejbalovému klubu na činnost - 10 000,- Kč
 - dotace ZŠ na operační program Výzkum, vývoj, vzdělání - 2 755 242,- Kč

Kapitola 19 - vnitřní správa

-
- rozpočet výdajů byl navýšen o tyto rozpočtové změny:
 - dotace na zajištění akceschopnosti JSDH - 478 280,- Kč
 - pojistné - 16 800,- Kč
 - horkovzdušná sušící skříň pro hasiče - 130 000,- Kč
 - defibrilátor - 62 500,- Kč
 - užitkové terénní vozidlo - 800 000,- Kč
 - dotace užitkové terénní vozidlo - 210 000,- Kč
 - očkování hasičů proti klíšťové encefalitidě - 13 600,- Kč
 - dotace na výkon sociální práce - 1 267 015,- Kč
 - dotace na odměny zaměstnanců peč. služby - 230 537,- Kč
 - dotace na odměny sociálních pracovníků - 44 154,- Kč

- dotace na odměny strážníkům - 80 000,- Kč
- dotace na pečovatelskou službu - 2 762 000,- Kč
- dotace na volby do PS Parlamentu ČR - 333 584,64 Kč
- ochranné pomůcky, oděvy a testy Covid 19 - 259 027,74 Kč
- finanční dar pro JSDH - 55 000,- Kč

Kapitola 28 - odbor sociálních věcí

- rozpočet výdajů byl ve II. pololetí roku 2021 navýšen o tyto rozpočtové změny:
- dotace z MPSV na provoz PS - 39 236,- Kč
- dotace na nákup automobilu pro Chodovský expres - 650 000,- Kč

Kapitola 39 - správa majetku města

- v průběhu loňského roku byly schváleny následující rozpočtové změny:
- Bezručova ulice parkoviště - 1 670 000,- Kč
- PD Nádražní ulice chodník - 175 000,- Kč
- nákup lavic, výmalba ordinace na poliklinice - 70 000,- Kč
- PD parkoviště ulice U Koupaliště - 200 000,- Kč
- PD komunikace v ulici U Koupaliště - 40 000,- Kč
- PD parkoviště ulice B. Němcové - 70 000,- Kč
- PD chodník a veřejné osvětlení ulice Husova - 155 000,- Kč
- studie revitalizace náměstí u kostela sv. Vavřince - 245 000,- Kč
- PD revitalizace sídliště Husova ulice - 430 000,- Kč
- PD parkovací místo pro imobilní občany ulice ČSO - 35 000,- Kč
- přechod pro chodce Husova ulice - 90 000,- Kč
- PD ulice Poděbradova vodovod a kanalizace - 60 000,- Kč
- studie tělocvičny - 200 000,- Kč
- rescue Pointy - 690 000,- Kč
- údržba areálů Stará Chodovská - 20 000,- Kč
- oprava mostu Stará Chodovská - 2 000 000,- Kč
- příprava změny nakládání s odpady - 92 000,- Kč
- odpadové nádoby na tříděný odpad - 100 000,- Kč
- farní zahrada, návrh terasy s pergolou - 30 000,- Kč
- půjčka pro Teplo Chodov, s.r.o. - 6 150 000,- Kč

Kapitola 40 - útvar rozvoje města a dotační politiky

- v roce 2021 byly na kapitole 40 schváleny tyto rozpočtové změny:
- Strategie rozvoje města Chodova 2030 - 350 000,- Kč
- analýza dopravní obslužnosti - 75 000,- Kč
- regenerace ulic Tovární, Palackého, Školní - 12 094 705,- Kč
- stavební úpravy Knihovna - regenerace brownfieldu - 11 251 000,- Kč
- studie cyklostezky Chodov-Nová Role-Božíčany - 170 000,- Kč
- dotace na energetický management - 249 865,- Kč

Kapitola 41 - kancelář tajemnice

- rozpočet této kapitoly byl navýšen o tyto rozpočtové změny:
- likvidace požáru v Hrnčířské ulici - 16 589,- Kč
- ochranné pomůcky, oděvy, testy Covid 19 - 112 326,66 Kč

- notebooky, videokonferenční systém - 125 000,- Kč
- dar Diecézní charita Brno (tornádo Hodonínsko, Břeclavsko) - 19 900,- Kč
- finanční dar Včelaři - 19 900,- Kč
- finanční dar fyzické osobě - 19 900,- Kč
- finanční dar (benefiční den pro Ondřeje a Verunku) - 5 000,- Kč
- doplatek služeb Mobilní rozhlas - 95 100,- Kč

Celkově byly výdaje v roce 2021 čerpány na 84,76%.

Tvorba a použití jednotlivých fondů

1) Fond rezerv:

- a) počáteční stav k 1.1.2021: 91 555 203,97 Kč
- b) tvorba PH 2020: + 91 292 139,44 Kč
- c) čerpání: - 66 868 133,40 Kč
- d) konečný zůstatek k 31.12.2021: 115 979 210,01 Kč

2) Sociální fond:

- a) počáteční stav k 1.1.2021: 148 427,55 Kč
- b) přiděl: + 270 000,00 Kč
- c) čerpání:jubilea - 76 500,00 Kč
- d) příspěvek na stravování: - 14 000,00 Kč
- e) příspěvek na rekreaci: - 161 000,00 Kč
- g) konečný zůstatek k 31.12.2021: 166 927,55 Kč

Tržní hodnota portfolia Města Chodova spravovaná ČSOB Asset Management, a.s. byla k 31. 12. 2021 v objemu 17 999 656,32 Kč a finanční prostředky na tomto účtu vykázaly výši 138 092,61 Kč, celkové zhodnocení za období minulého roku bylo - 0,33% p.a.

Aktiva Města Chodova v období od 1.1.2021 do 31.12.2021 vzrostla o 26 819 tis. Kč, z toho dlouhodobý hmotný majetek vzrostl o 14 381 tis. Kč. Dlouhodobý finanční majetek klesl o 5 122 tis. Kč, krátkodobý finanční majetek vzrostl o 850 tis. Kč. Ve stejném období došlo ke snížení dlouhodobých úvěrů o 1,750 mil. Kč, absolutní hodnota přijatého úvěru je 30 057 391,- Kč. Aktiva celkem k 31. 12. 2021 jsou ve výši 1 153 912 820,72 Kč.

Výše pohledávek je k 31. 12. 2021 v objemu 83 526 tis. Kč, z toho 7 679 tis. Kč činí poplatky za odpady, 80,5 tis. Kč pohledávky za neoprávněně čerpané sociální dávky, 1 914 tis. Kč činí pohledávky za správní, místní poplatky, pokuty a náhrady řízení. Pohledávky převzaté z účetnictví Bytservisu Chodov s.r.o., který spravuje pro město byty a nebytové prostory činí cca 927 tis. Kč, fakturace za společností Marservis s.r.o. za bezesmluvní užívání majetku města činí 42 942 tis. Kč. Nevyúčtované přijaté zálohy na energie jsou za město ve výši 2 138 tis. Kč, za Bytservis Chodov s.r.o. 1 637 tis. Kč, ostatní pohledávky (dodavatelé) 4 844 tis. Kč. Pohledávky z titulu neproplacených dotací činí 14 320 tis. Kč a poskytnutá návratná finanční výpomoc společnosti Teplo Chodov s.r.o. ve výši 6 150 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 byly odepsány pohledávky ve výši 108 tis. Kč, jedná se zejména o úmrtí plátce bez majetku (78 tis. Kč) dlužníků v insolvenčním řízení (15 tis. Kč) a změny trvalého pobytu plátce (6,5 tis. Kč).

Objem závazků k datu 31. 12. 2021 je v hodnotě 64 778 tis. Kč, závazky z úvěrových smluv jsou ke konci roku 2021 ve výši 30 057 tis. Kč, opatrovnické účty v objemu 4 312 tis. Kč. Závazky vůči zaměstnancům, finančnímu úřadu, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám jsou v objemu 4 580 tis. Kč, závazky vůči státnímu rozpočtu z titulu odvodu daně za obec za rok 2021 splatnou v roce 2022 ve výši 5 mil. Kč. Přijaté kauce a bankovní záruky jsou v hodnotě 91 tis. Kč. Závazky vůči dodavatelům činí 5 227 tis. Kč, jedná se o fakturaci se zdanitelným plněním do 31. 12. 2021 a splatností faktur v roce 2022. Nevyúčtované přijaté zálohy na energie jsou za město ve výši 876 tis. Kč a za Bytservis Chodov s.r.o. v objemu 2 253 tis. Kč, ostatní zúčtování záloh (dohadné účty) 1 947 tis. Kč, dotace regenerace sídliště v Tovární ulici a budova knihovny 10 292 tis. Kč.

Město Chodov bylo v roce 2021 zřizovatelem 8 příspěvkových organizací (dále jen PO.) Hospodaření PO je na rozpočet města navázáno prostřednictvím provozních, eventuálně investičních příspěvků. U všech PO byl tento vztah dodržen a všechny PO skončily přebytkem hospodaření. Vztah k městem zřizovaným 4 společnostem s ručením omezeným je v rámci schváleného rozpočtu stanoven výši účelových dotací, odměn dle smluv o dílo nebo příkazních smluv, které byly schváleny RM. Za rok 2021 byly všechny tyto finanční limity dodrženy. Vzhledem k tomu, že většina společností s ručením omezeným podává daňová přiznání k 30.6., nejsou v současné době výsledky hospodaření k dispozici. Hospodaření s byty a nebytovými prostory v majetku města, které pro město zajišťuje Bytservis Chodov s.r.o. na základě příkazní smlouvy, je zachyceno v rozvaze města Chodova.

Hospodaření organizací zřizovaných městem pravidelně hodnotí RM, která vůči těmto organizacím vykonává funkci statutárního zástupce. Majetkové podíly má město, v Nájemním družstvu Luční ve výši 51% a v SUAS - skládkové, s.r.o. ve výši 24%. V Komunální odpadové společnosti, a.s. vlastní město Chodov 268 kusů kmenových akcií v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč.

Nedílnou součástí předkládaných rozborů hospodaření jsou i tabulky finančního vypořádání se státním rozpočtem, účetní výkazy, zpráva o inventarizaci majetku Města Chodova a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.