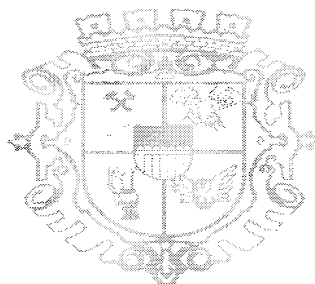


Rozbor hospodaření

Města Chodova za rok 2018



Schváleno Zastupitelstvem města Chodova dne

Městský úřad Chodov – ekonomický odbor

Plnění rozpočtu Města Chodova za rok 2018

P ř í j m y	upravený rozpočet (v tis.Kč)	skutečnost (v Kč)	%
daň z příjmů práv. osob	36 000,00	36 944 177,68	102,62
daň z příjmů fyz.osob	923,80	698 677,70	75,63
daň z příjmů z kap.výnosů	4 000,00	4 023 445,06	100,58
daň z nemovitostí	6 000,00	6 398 677,34	106,64
daň z přidané hodnoty	85 172,31	90 927 226,58	106,75
daň ze závislé činnosti	34 000,00	44 075 897,19	129,63
daň z příjmů za obec	5 000,00	2 752 030,00	55,04
správní poplatky	380,00	849 015,00	223,42
odvody za odnětí zeměd.půdy	25,00	16 737,30	66,94
poplatek za dobývání nerostů	150,00	100 986,60	67,32
poplatek za komunál.odpad	7 000,00	8 612 778,38	123,03
místní poplatky	700,00	981 423,59	140,20
poplatky VHP	11 524,50	20 208 487,50	175,35
daňové příjmy celkem	190 875,61	216 589 559,92	113,47
příjmy z pronájmů	2 264,00	2 355 647,95	104,05
vlastní činnost	1 731,11	2 243 001,00	129,57
pokuty ukládané obcí	137,00	332 075,06	242,39
splátky půjček	8 874,90	7 000 000,00	78,87
úroky z bank.úctů	30,00	10 194,63	33,98
podíl na zisku	100,00	140 125,39	140,12
příjmy EKOKOM	1 200,00	1 294 343,50	107,86
vratky minulých let	308,00	128 830,46	41,82
příjmy z prodeje zboží	-	17 390,00	-
pojistné náhrady	5,60	5 600,00	100,00
vyúčtování dotací	606,88	606 886,12	100,00
vrátka dotace	235,43	235 428,64	100,00
nálezne	-	3 000,00	-
nedaňové příjmy	15 492,92	14 372 522,75	92,77
příjmy z prodeje majetku	2 610,00	4 497 118,00	172,30
prodej finančních investic	12 000,00	-	-
kapitálové příjmy	14 610,00	4 497 118,00	30,78
globální dotace	9 576,20	9 576 200,00	100,00
neinvestiční dotace SR	5 235,49	4 963 918,75	94,81
neinvestiční dotace kraj	2 171,73	2 171 727,60	100,00
převody mezi obcemi	496,25	612 847,47	123,49
investiční dotace SR	4 049,08	4 049 079,79	100,00
investiční dotace kraj	407,58	407 579,00	100,00
neinvestiční dotace	713,26	713 258,85	100,00
převody z vlastních fondů	284,00	-	-
dotace celkem	22 933,59	22 494 611,46	98,09
pohyby na fondech	-4 422,49	21 148,00	-
zapojení prostředků FRR	28 636,51	28 636 514,00	100,00
splátky úvěru	-1 071,60	-1 071 600,00	100,00
financování celkem	23 142,42	27 586 062,00	119,20
C E L K E M	267 054,54	285 539 874,13	106,92

V ý d a j e

	upravený rozpočet v tis.Kč	skutečnost v Kč	%
- životní prostředí	30 617,13	27 893 547,75	91,10
- stavební úřad-doprava	27 316,00	25 661 011,60	93,94
- školství a kultura	51 022,84	50 952 590,36	99,86
- vnitřní správa	71 513,31	64 982 584,82	90,87
- sociální věci a zdravotnictví	3 044,83	2 493 875,66	81,91
- správa majetku města	49 597,22	43 640 788,78	87,99
- rozvoj města	9 706,81	8 939 794,44	92,10
- všeobecná pokl.správa	24 236,40	10 280 651,65	42,42
z toho investiční výdaje	49 545,75	44 111 268,36	89,03
z toho finanční investice	11 824,19	0,00	-
C E L K E M	267 054,54	234 844 845,06	87,94

Komentář

Město Chodov hospodařilo v roce 2018 dle rozpočtu pro rok 2018 schváleném v Zastupitelstvu města Chodova dne 14. 12. 2017. V průběhu roku 2018 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 106,92% a činily celkem 285 539 874,13 Kč.

V oblasti daňových příjmů bylo dosaženo plnění na 113,47% upraveného rozpočtu v absolutní výši to je 216 589 559,92 Kč. Byl zaznamenán výraznější propad výběru u daně z příjmů fyzických osob, plnění na 75,63%. Daň z příjmů za obec je plněna na 55,04%, 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. Výrazně vyšší výběr je u daně ze závislé činnosti, která byla naplněna na 129,63%. Ostatní daňové příjmy byly splněny na 100 až 107%. Položka odvody za odnětí zemědělské půdy je plněna na 66,94% a poplatek za dobývání nerostných surovin v absolutní výši 100 986,60 Kč. Tyto položky nelze plánovat, protože správcem tohoto poplatku jsou finanční a báňské úřady a městu je pouze část tohoto poplatku poukazována. Poplatek za komunální odpad byl naplněn na 123,03%, vybráno bylo celkem 8 612 778,38Kč, přičemž předpis poplatku na rok 2018 činil 7 mil. Kč, tedy se podařilo vymoci nejméně 1 612 tis. Kč z dluhů předcházejících let. Plnění místních poplatků bylo na 140,20%, vyšší plnění ovlivnil poplatek za zábor veřejného prostranství 545,81%(382 070,-Kč) a poplatek z ubytovací

kapacity 110,94% (177 510,-Kč), u ostatních poplatků nebylo dosaženo výše upraveného rozpočtu, poplatky ze psů 91,11% (419 143,-Kč), poplatky ze vstupného 27% (2 700,-Kč). Správní poplatky byly plněny na 223,42 % v absolutní výši to je 849 015,- Kč, nejvíce bylo vybráno na stavebním odboru za stavební povolení, překopy, kolaudace a poplatky za archiv - 519 428,- Kč a na OŠKV (matrika, vidimace - legalizace, Czech Point) - 207 587,- Kč, povolování hracích automatů - 122 000,- Kč. Vyšší plnění je i u poplatků za VHP, jejichž plnění proti upravenému rozpočtu je ve výši 175,35 % v absolutní výši to je 20 208 tis. Kč.

Nedaňové příjmy byly splněny na 92,77 %. Položka vlastní činnost zahrnuje zejména zálohové platby na energie u pronajatých nebytových prostor ve vlastnictví města. Položka - podíly na zisku, zahrnuje proúčtování výnosů z finančních investic, které má Město Chodov v portfoliu u Správy aktiv Komerční banky, a.s. a Asset Management ČSOB, a.s., tyto prostředky ovšem zůstávají i nadále ve Správě aktiv Komerční banky, a.s. a Asset Management ČSOB, a.s. jako součást portfolia a jedná se tedy o volné zdroje. Vratky minulých let, které jsou naplněny na 41,82%, v absolutní hodnotě 128 830,46 Kč zahrnují zejména přeplatky z vyúčtování zálohových plateb za služby a energie (72 tis. Kč), náklady řízení (14 tis. Kč), geometrické plány (13 tis. Kč), znalecké posudky (4,5 tis. Kč) a vratky kaucí (25 tis. Kč). Pokuty 332 075,06 Kč (plnění na 242,39%) - zahrnují pokuty udělené městskou policií (199 450,76 Kč), správním odborem (44 754,95 Kč), stavebním odborem (13 tis. Kč), životním prostředím (42 500,- Kč) a odborem správy majetku (32 369,35 Kč).

Kapitálové příjmy byly plněny na 30,78 %, jedná se o příjmy z prodeje bytů, z prodejů ostatních nemovitostí, z prodeje pozemků, prodeje movitých věcí a prodeje finančních investic. V této oblasti příjmů jsou zahrnuty prostředky ve výši 12 mil. Kč za prodeje finančních investic, které provádí Správa aktiv Komerční banky, a.s. a Asset Management ČSOB, a.s. Proti upravenému rozpočtu bylo plnění těchto příjmů nulové. Příjmy z prodeje bytů, ostatních nemovitostí, pozemků, movitých věcí a CAS byly naplněny na 172,30%, v absolutní výši to bylo 4 497 tis.Kč.

Globální dotace ze státního rozpočtu byla městu poskytnuta ve výši 9 576 200,- Kč.

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu byla určena pro ZŠ J. A. Komenského ve výši 530 413,20 Kč, pro ZŠ ve Školní ulici v objemu 196 804,- Kč, pro ZŠ Husova ve výši 85 876,- Kč, ZŠ Nejdecká 110 248,40 Kč a pro MŠ 1 339 072,- Kč z OP Výzkum, vývoj, vzdělávání. Dotace pro DDM Bludiště ve výši 73 906,54 Kč byly na projekt „Na stopě klimatu“. Dále město obdrželo 455 310,- Kč od MV na akceschopnost, odbornou přípravu, vybavení a zásahy mimo území obce pro jednotku SDH a MZS. Na projekt „Prevence a sanace dluhů obyvatel Chodova“ - 762 766,61 Kč. Na výkon sociální práce jsme obdrželi od MPSV 1 409 522,- Kč. Vzhledem k tomu, že očekávané vyúčtování dotací (zateplní MŠ v Nerudově a Školní ulici a jídelny u ZŠ ve Smetanově ulici) ve výši 7 200 tis. Kč proběhlo již v prosinci 2017 byla ZM dne 5. 4. 2018 schválena úprava schváleného rozpočtu a dotace byla nahrazena čerpáním fondu rezerv.

Dotace od Karlovarského kraje v objemu 23 680,- Kč byla určena ZŠ J.A.Komenského na akci „Spolu v pohodě“ a pro pečovatelskou službu ve výši 2 023 200,- Kč. Dále jsme od kraje obdrželi dotaci na

kvalifikaci učitelů ve výši 62 090,- Kč, dotaci na aktualizaci digitálního povodňového plánu v objemu 58 757,60 Kč a ZŠ Nejdecká dostala 4 tis. Kč na soutěž - Umíme to s počítačem.

Převody mezi obcemi byly plněny na 123,49% jedná se o příspěvek na pečovatelskou službu od Nového Sedla (107 597,47 Kč), služby hasičů na základě smluv s okolními obcemi (45 000,- Kč), platba od Vintířova za službu městské policie (410 000,- Kč), za vyřizování přestupkové agendy (Lomnice, Vřesová, Vintířov, Tatrovice) příspěvek ve výši 50 250,- Kč.

V průběhu minulého roku byla do rozpočtu města zahrnuta investiční dotace na projekt „Na stopě klimatu“ ve výši 214 322,07 Kč, dotace na „Račí rybník - bezpečnostní přeliv“ 1 739 327,22 Kč a snížení energetické náročnosti budovy Husova 788 - 2 095 430,50 Kč.

V prvním pololetí město obdrželo dotaci na prezidentské volby ve výši 287 468,07 Kč, ve druhém pololetí roku na komunální volby v objemu 425 790,78 Kč.

Město také obdrželo od kraje investiční dotaci na hydraulické vyprošťovací zařízení 407 579,- Kč.

V příjmech je také rozpočtován příspěvek do sociálního fondu 284 tis. Kč.

Do příjmové části rozpočtu byly k 31. 12. 2018 zahrnuty prostředky z fondu rezerv obce ve výši 28 636 514,- Kč. Během roku 2018 byly do příjmů začleněny pohyby finančních prostředků na fondových účtech ve výši 21 148,- Kč. Od příjmů byly dále odečteny splátky úvěrů v hodnotě 1 071 600,- Kč.

Výdajová část

Kapitola 02 - životní prostředí

- rozpočet výdajů byl v průběhu I. pololetí navýšen na projektovou dokumentaci na regeneraci sídliště Husova (492 134,-Kč) a sídliště Tovární (335 000,-Kč). ZM dne 6. 9. 2018 převedlo 3 mil. Kč na akci lesopark na kapitolu 10 a 39.

Kapitola 10 - stavební úřad - doprava

- rozpočet výdajů navýšen o 180 000,- Kč na opravu schodiště u Tipa a o 400 000,- Kč na opravu chodníku v ulici U Porcelánky. Usnesením ZM ze dne 6. 9. 2018 byly na tuto kapitolu převedeny prostředky na lesopark ve výši 2 217 000,- Kč.

Kapitola 14 - školství a kultura

- v roce 2018 byly schváleny tyto rozpočtové změny:
 - Nadační fond Gaudeamus na dějepisnou soutěž - 5 000,- Kč
 - dar na činnost Tělovýchovná unie Sokolov - 15 000,- Kč
 - dotace z OP Výzkum, vývoj, vzdělávání na projekt - 530 413,20 Kč pro ZŠ J. A. Komenského
 - dotace z OP Výzkum, vývoj, vzdělávání na projekt - 196 804,- Kč pro ZŠ Školní
 - dotace od KK pro ZŠ J. A. Komenského na projekt „Spolu v

- pohodě" - 23 680,- Kč
- dar pro FS Českobratrské církve evangelické - 19 900,- Kč
- Revolution train - 108 000,- Kč
- investiční příspěvek ZŠ Školní workoutové hřiště - 500 000,- Kč
- vratka dotace potravinová pomoc ZŠ J. A. Komenského - 235 428,64 Kč
- dotace DDM „Na stopě klimatu“ - 288 228,61 Kč
- dotace na kvalifikaci učitelů - 62 090,- Kč
- dotace ZŠ Nejdecká soutěž Umíme to s počítačem - 4 000,- Kč
- dotace z OP Výzkum, vývoj, vzdělávání na projekt - 85 876,- Kč pro ZŠ Husova
- dotace z OP Výzkum, vývoj, vzdělávání na projekt - 110 248,40 Kč pro ZŠ Nejdecká
- dotace z OP Výzkum, vývoj, vzdělávání na projekt - 1 339 072,- Kč pro MŠ
- oprava přípojky tepla a TUV MŠ - 460 000,- Kč
- dar na činnost Solles - 19 000,- Kč
- dar na činnost Nohejbalový klub - 19 000,- Kč
- individuální dotace - 450 000,- Kč
- vratka dotace ZŠ Nejdecká (kvalifikace učitelů) - 410,- Kč

Kapitola 19 - vnitřní správa

- rozpočet výdajů byl navýšen o dotační prostředky v objemu 455 310,- Kč na zajištění akceschopnosti SDH, odbornou přípravu, vybavení a výjezdy mimo katastr obce MZS, o 2 023 200,-Kč na pečovatelskou službu, o 74 tis. Kč na digitální povodňový plán a dotace na tutéž akci ve výši 58 757,60 Kč, o 93 630,- Kč na očkování hasičů a strážníků a o 287 468,07 Kč na volby prezidenta republiky. Dále byly na tuto kapitolu zahrnuty rozpočtové změny na hydraulické vyprošťovací zařízení v objemu 407 579,- Kč, pojistné za zásahy hasičů - 5 600,- Kč, dotace na volby do Senátu a zastupitelstev obcí - 425 790,78 Kč, dotace na výkon sociální práce - 1 409 522,- Kč a zapojení sociálního fondu na zájezd ve výši 19 148,- Kč.

Kapitola 28 - práce, sociální věci a zdravotnictví

- rozpočet výdajů byl navýšen o dotaci z MPSV na projekt „Prevence a sanace dluhů obyvatel Chodova“ ve výši 376 446,24 Kč.

Kapitola 39 - správa majetku města

- v průběhu roku 2018 byla schválena rozpočtová změna ve výši 500 000,- Kč na veřejné osvětlení ve Vintířovské ulici, 220 000,- Kč na vybavení ordinace ORL, 74 000,- Kč na výměnu lina a lavic na poliklinice, 1 353 748,- Kč na obnovu povrchu fotbalového hřiště pro veřejnost v areálu TJ Spartak a 783 000,- převod z kapitoly 02 na lesopark.

Kapitola 40 - útvar rozvoje města

- v průběhu roku 2018 byly schváleny tyto rozpočtové změny:

- projekt „Máme něco společného“ - 625 000,- Kč
- snížení energetické náročnosti budovy Husova 788 - 5 431 202,- Kč

- projekt „Oslavy tradičních svátků očima mladých“ - 214 000,- Kč
- finanční dar Ondřej Minařík - 11 100,- Kč

Kapitola 41 - všeobecná pokladní správa

- rozpočet této kapitoly byl navýšen o tyto rozpočtové změny:
 - dar Konfederace politických vězňů - 10 000,- Kč
 - soudní poplatek, rozšíření žaloby Marservis - 250 000,- Kč
 - dar Klub českých turistů - 8 000,- Kč
 - dar Český svaz chovatelů - 19 000,- Kč
 - dar Linka bezpečí - 19 900,- Kč
 - dar Český svaz včelařů - 10 000,- Kč
 - dar Veterán Car Club KV - 10 000,- Kč
 - dar Klub filatelistů - 5 500,- Kč.

Celkově byly výdaje čerpány na 87,94%.

Tvorba a použití jednotlivých fondů

1) Fond rezerv:

a) počáteční stav k 1.1.2018:	25 501 914,24 Kč
b) tvorba PH 2016:	+ 57 482 335,33 Kč
c) čerpání:	- 28 636 514,-- Kč
d) konečný zůstatek k 31.12.2018:	54 347 735,57 Kč

2) Sociální fond:

a) počáteční stav k 1.1.2018:	121 575,55 Kč
b) přiděl:	+ 284 000,00 Kč
c) čerpání:jubilea	- 61 000,00 Kč
d) příspěvek na stravování:	- 24 000,00 Kč
e) příspěvek na rekreaci:	- 156 000,00 Kč
f) čerpání: zájezd	- 64 148,00 Kč
g) konečný zůstatek k 31.12.2018:	100 427,55 Kč

Tržní hodnota portfolia ve Správě aktiv Komerční banky, a.s. je k 31. 12. 2018 ve výši 13 796 104,69 Kč a finanční prostředky na portfoliovém účtu Města Chodova k 31.12.2018 byly ve výši 635 924,- Kč, celkové zhodnocení za uplynulý rok bylo -1,30% p.a. Tržní hodnota portfolia Města Chodova spravovaná ČSOB Asset Management, a.s. byla k 31. 12. 2018 v objemu 3 014 142,66 Kč a finanční prostředky na tomto účtu vykázaly výši 11 485,34 Kč, celkové zhodnocení za období minulého roku bylo -2,99% p.a.

Aktiva Města Chodova v období od 1.1.2018 do 31.12.2018 vzrostla o 29 715 tis. Kč, z toho dlouhodobý hmotný majetek vzrostl o 12 553 tis. Kč. Dlouhodobý finanční majetek klesl o 91 tis. Kč, krátkodobý finanční majetek vzrostl o 22 617 tis. Kč. Ve stejném období došlo ke snížení dlouhodobých úvěrů o 1 mil. Kč, absolutní hodnota přijatého úvěru je 2 140 tis. Kč.

Výše pohledávek je k 31. 12. 2018 v objemu 66 897 tis. Kč, z toho 6 267 tis. Kč činí poplatky za odpady, 95 tis. Kč pohledávky za neoprávněně čerpané sociální dávky, 113 tis. Kč za splátky z prodeje a nájmu nemovitostí a pozemků a věcná břemena, 631 tis. Kč činí pohledávky za správní, místní poplatky. Pohledávky převzaté z účetnictví Bytservisu Chodov s.r.o., který spravuje pro město byty a nebytové prostory činí cca 914 tis. Kč, pohledávky za pokuty, náklady řízení a sankce jsou v objemu 2 391 tis. Kč, fakturace za společností Marservis s.r.o. za bezesmluvní užívání majetku města 42 914 tis. Kč. Nevyúčtované přijaté zálohy na energie jsou za město ve výši 3 908 tis. Kč, za Bytservis Chodov s.r.o. 1 727 tis. Kč a pohledávky vzniklé z titulu návratné finanční výpomoci činí 3 639 tis. Kč, z toho DDM 1 875 tis. Kč, MAS Sokolovsko 1 764 tis. Kč a VSOZČ 258 tis. Kč. Pohledávky z titulu neproplacených dotací činí 2 023 tis. Kč.

Objem závazků k datu 31. 12. 2018 je v hodnotě 26 965 tis. Kč, závazky z úvěrových smluv jsou ke konci roku 2018 ve výši 2 140 tis. Kč, opatrovnické účty v objemu 2 239 tis. Kč. Závazky vůči

zaměstnancům, finančnímu úřadu, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám jsou v objemu 3 872 tis. Kč, závazky vůči státnímu rozpočtu z titulu odvodu daně za obec za rok 2018, splatnou v roce 2019 ve výši 5 mil. Kč. Přijaté kauce a bankovní záruky jsou v hodnotě 94 tis. Kč. Závazky vůči dodavatelům činí 4 415 tis. Kč, jedná se o fakturaci se zdanitelným plněním do 31. 12. 2018 a splatností faktur v roce 2019. Nevyúčtované přijaté zálohy na energie jsou za město ve výši 836 tis. Kč a za Bytservis Chodov s.r.o. v objemu 2 348 tis. Kč, ostatní zúčtování záloh (zejména energií) 2 780 tis. Kč. Dlouhodobá záloha na dotaci „sanace dluhů“ 2 345 tis. Kč.

Město Chodov bylo v roce 2018 zřizovatelem 8 příspěvkových organizací (dále jen PO.) Hospodaření PO je na rozpočet města navázáno prostřednictvím provozních, eventuelně 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 výší účelových dotací, odměn dle smluv o dílo nebo příkazních smluv, které byly schváleny RM. Za rok 2018 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 i v družstvu Bytkonstrukce ve výši 50%, 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.