

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA ZA ROK 2018

Schválen zastupitelstvem města dne: 20.06.2019

Usnesení ZM č.: 138/05/2019

Anotace:

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2018 je sestaven v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Závěrečný účet je komplexní dokument o ročním hospodaření města. Obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby (rozbor hospodaření), údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů v tak podrobném členění, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření města a jím zřízených a založených právnických osob.

Součástí závěrečného účtu je také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města, které provedla nezávislá auditorská firma ADaKa s.r.o. Ústí nad Labem.

Schvalování závěrečného účtu patří dle § 84 odst. 2 písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, do vyhrazené pravomoci zastupitelstva města.

vypracovala:
Ing. Veronika Dlouhá
Odbor finanční
květen 2019

Obsah

Komentář

Přílohy:

1. Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření
2. Rozbor hospodaření města
3. Inventarizační zpráva
4. Přehled poskytnutých dotací
5. Podnikatelská činnost města
6. Přehled o majetku města
7. Přehled úvěrů města
8. Přehled o tvorbě a použití fondů
9. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státních fondům a jiných rozpočtů
10. Přehled o přijatých darech
11. Rekapitulace pohledávek a závazků
12. Výkaz zisku a ztráty a rozvaha společnosti Klášterecká kyselka, s.r.o.
13. Výkaz zisku a ztráty a rozvaha společnosti Lázně Evženie a.s.
14. Hospodaření příspěvkových organizací

Komentář

ROZPOČET

Město Klášterec nad Ohří **hospodařilo podle rozpočtu na rok 2018**, který byl **schválen dne 07.12.2017** usnesením zastupitelstva města č. 648/24/2017. Rozpočet byl schválen jako přebytkový o celkovém objemu příjmů 239.990,4 tis. Kč a celkovém objemu výdajů 238.140,4 tis. Kč. Současně byl schválen také střednědobý výhled do roku 2021.

ROZPOČET NA ROK 2018 A STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED DO ROKU 2021 BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Aktuální rozp. 2017	Rozpočet 2018	Výhled 2019	Výhled 2020	Výhled 2021
Příjmy	233 567,1	239 990,4	229 700,0	227 700,0	229 700,0
Daňové příjmy	194 669,7	216 135,0	212 200,0	214 200,0	216 200,0
Nedaňové příjmy	5 060,4	4 765,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Kapitálové příjmy	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Přijaté transfery	33 337,0	18 590,4	12 000,0	8 000,0	8 000,0
Výdaje	370 272,6	238 140,4	227 900,0	225 900,0	227 900,0
Běžné výdaje	274 997,6	191 190,4	191 700,0	187 900,0	189 070,0
Kapitálové výdaje	95 275,0	46 950,0	36 200,0	38 000,0	38 830,0
Saldo Příjmy - Výdaje	-136 705,5	1 850,0	1 800,0	1 800,0	1 800,0
Financování	136 705,5	-1 850,0	-1 800,0	-1 800,0	-1 800,0
Opravné položky k peněžním operacím	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Převod zůstatku z minulého roku	136 700,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených	-1 995,0	-1 850,0	-1 800,0	-1 800,0	-1 800,0

V průběhu roku 2019 bylo provedeno **19 rozpočtových opatření**, z toho 5 schválilo zastupitelstvo města a 14 rada města na základě zastupitelstvem města stanoveného rozsahu provádění rozpočtových opatření.

Rozpočet byl na straně příjmů navýšen o 53 mil. Kč (zejména z důvodu postupného zapojování přijatých dotací) a na straně výdajů o 199 mil. Kč (zapojen zůstatek z minulého roku ve výši 146 mil. Kč). Součástí rozpočtovaných běžných výdajů byly rezervy města ve výši 53 mil. Kč.

Přehled rozpočtových opatření (v tis. Kč):

změna v tis. Kč	Schválený rozp. 2018	RO č. 1	RO č. 2	RO č. 3	RO č. 4	RO č. 5	RO č. 6
Schvalovatel	ZM	ZM	RM	RM	RM	ZM	RM
Datum	07.12.2017	22.02.2018	28.02.2018	21.03.2018	11.04.2018	26.04.2018	04.05.2018
Číslo usnesení	648/24/2017	685/25/2015	2208/80/2018	2232,81/2018	2263/82/2018	723/26/2018	2302/84/2018
Změna příjmů celkem	239.990,4	638,2	9.118,8	6.258,1	8.490,0	2.692,2	967,1
Změna běžných výdajů	191.190,4	84.597,7	8.839,6	6.258,1	-623,6	2.142,2	1.211,0
Změna kapitálových výdajů	46.950,0	62.480,0	279,2	0,0	9.113,6	550,0	-243,9
Změna výdajů celkem	238.140,4	147.077,7	9.118,8	6.258,1	8.490,0	2.692,2	967,1
Příjmy - Výdaje	1.850,0	-146.439,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Změna financování	-1.850,0	146.439,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

změna v tis. Kč	RO č. 7	RO č. 8	RO č. 9	RO č. 10	RO č. 11	RO č. 12	RO č. 13
Schvalovatel	RM	RM	ZM	RM	RM	ZM	RM
Datum	23.05.2018	13.06.2018	21.06.2018	27.06.2018	17.07.2018	02.08.2018	09.08.2018
Číslo usnesení	2327/85/2018	2362/86/2018	748/27/2018	2415/88/2018	2440/89/2018	772/28/2018	2476/90/2018
Změna příjmů celkem	106,8	10,0	711,7	1.744,6	280,0	0,0	240,5
Změna běžných výdajů	44,8	-67,5	-2.850,3	659,5	-45,6	-13.000,0	0,0
Změna kapitálových výdajů	62,0	77,5	3.562,0	1.085,1	325,6	13.000,0	240,5
Změna výdajů celkem	106,8	10,0	711,7	1.744,6	280,0	0,0	240,5
Příjmy - Výdaje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Změna financování	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

změna v tis. Kč	RO č. 14	RO č. 15	RO č. 16	RO č. 17	RO č. 18	RO č. 19	RO 1-19
Schvalovatel	RM	ZM	RM	RM	RM	RM	
Datum	29.08.2018	20.09.2018	03.10.2018	24.10.2019	14.11.2018	17.12.2018	
Číslo usnesení	2498/91/2018	787/29/2018	2554/93/2018	2592/94/2018	12.01.2018	83/03/2018	
Změna příjmů celkem	2.717,7	24,1	543,4	0,0	1.877,0	16.635,7	53.055,9
Změna běžných výdajů	2.397,5	-725,9	302,1	-735,6	-85,9	758,3	89.076,3
Změna kapitálových výdajů	320,2	750,0	241,3	735,6	1.962,9	15.877,3	110.419,1
Změna výdajů celkem	2.717,7	24,1	543,4	0,0	1.877,0	16.635,7	199.495,4
Příjmy - Výdaje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-146.439,5
Změna financování	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	146.439,5

Rekapitulace rozpočtu:

v tis. Kč	Schválený rozp. 2018	Rozpočtová opatření č. 1-19/2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018
Příjmy	239.990,4	53.055,9	293.046,3	329.060,9
Běžné výdaje	191.190,4	89.076,3	280.266,7	213.592,1
Kapitálové výdaje	46.950,0	110.419,1	157.369,1	95.786,3
Výdaje	238.140,4	199.495,4	437.635,8	309.378,4
Saldo Příjmy - Výdaje	1.850,0	-146.439,5	-144.589,5	19.682,5
Financování	-1.850,0	146.439,5	144.589,5	-19.682,5

HOSPODAŘENÍ MĚSTA

Hospodaření města za rok 2018 skončilo přebytkem 20 mil. Kč.

BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Index 18/17
Příjmy	273 495,3	239 990,4	293 046,3	329 060,9	1,20
Daňové příjmy	232 537,2	216 135,0	218 277,2	242 287,5	1,04
Nedaňové příjmy	9 794,4	4 765,0	5 563,3	10 782,0	1,10
Kapitálové příjmy	1 304,1	500,0	500,0	1 597,0	1,22
Přijaté transfery	29 859,5	18 590,4	68 705,8	74 394,4	2,49
Výdaje	263 335,0	238 140,4	437 635,8	309 378,4	1,17
Běžné výdaje	204 968,5	191 190,4	280 266,7	213 592,1	1,04
Kapitálové výdaje	58 366,5	46 950,0	157 369,1	95 786,3	1,64
Saldo Příjmy - Výdaje	10 160,3	1 850,0	-144 589,5	19 682,5	

Výsledky hospodaření města od roku 2015:

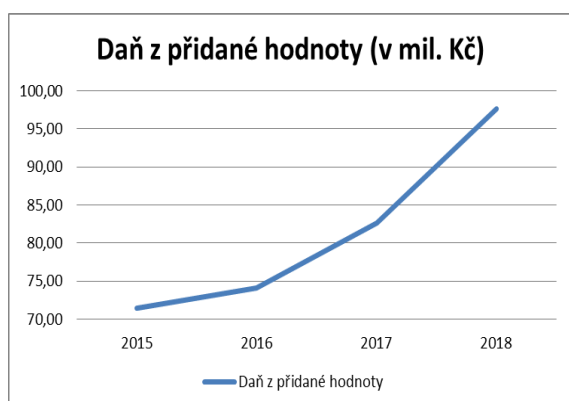
Bilance (v tis. Kč)				
	2015	2016	2017	2018
Daňové příjmy	188.266,4	207.875,4	232.537,2	242.287,5
Nedaňové příjmy	6.121,0	7.497,0	9.794,4	10.782,0
Kapitálové příjmy	2.785,0	29.549,8	1.304,1	1.597,0
Přijaté transfery	39.350,3	35.676,7	29.859,5	74.394,4
Příjmy celkem	236.522,6	280.599,0	273.495,3	329.060,9
Běžné výdaje	163.102,3	178.393,5	204.968,5	213.592,1
Kapitálové výdaje	48.737,6	46.372,1	58.366,5	95.786,3
Výdaje celkem	211.839,8	224.765,7	263.335,0	309.378,4
Saldo příjmů a výdajů	24.682,7	55.833,3	10.160,3	19.682,5

Příjmy

Roční příjmy dosáhly 329 mil. Kč, což je o 36 mil. Kč více, než jsme očekávali. Vyšší byly zejména daňové příjmy (DPH, daň z příjmu fyzických osob, daň z hazardu) - o 24 mil. Kč, dále nedaňové příjmy (např. vratka odvodu od FÚ, smluvní pokuty) - o 5 mil. Kč, kapitálové příjmy - o 1 mil. Kč, dotace (např. doplatek za RÚE ZŠ Krátká, MÚSS) - 6 mil. Kč.

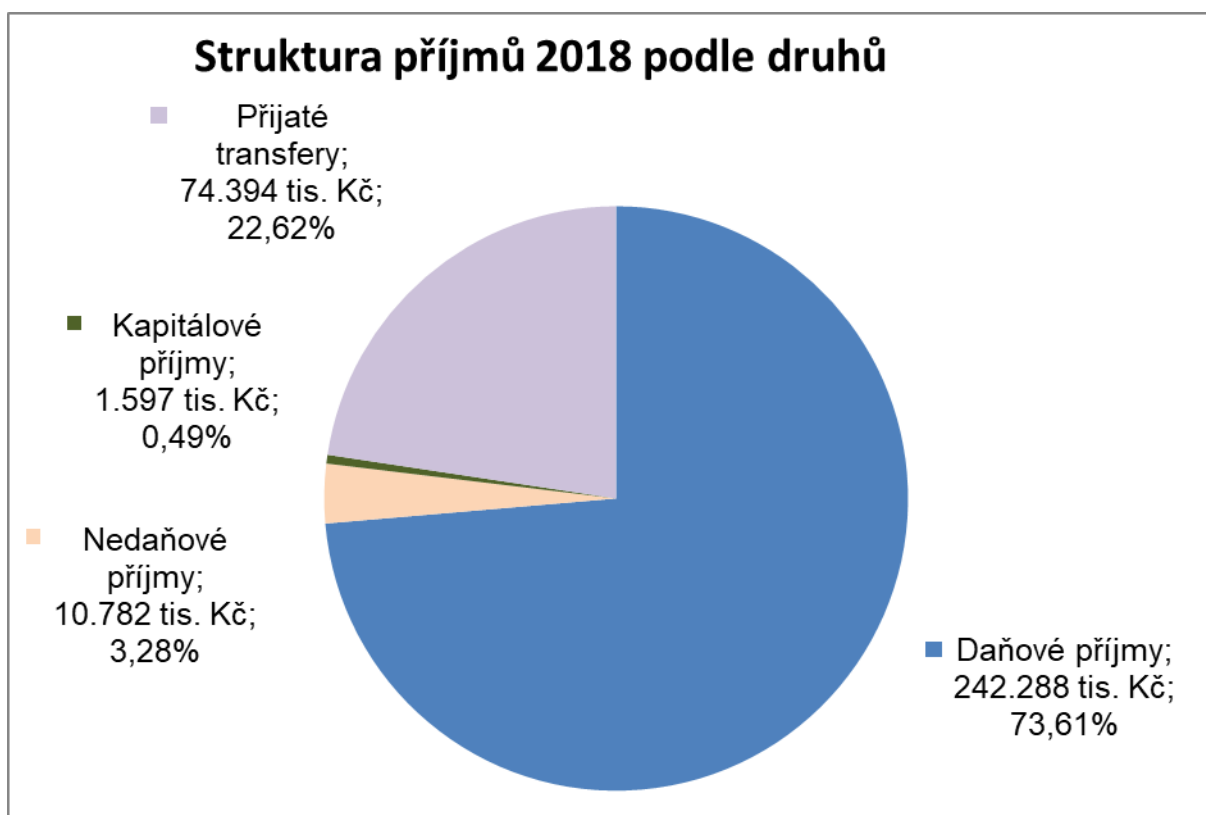
Sdílené daně, které tvoří hlavní zdroj příjmů města, byly meziročně vyšší o 21 mil. Kč. Největší meziroční nárůst jsme zaznamenali u DPH (+15 mil. Kč) a u DPFO za zaměstnance (+6 mil. Kč). Tyto daně rostou již od roku 2015 (DPH o celkem 26 mil. Kč a DPFO o 17 mil. Kč). Důvodem je růst mezd, snížení nezaměstnanosti a s tím související vyšší spotřeba.

Vývoj příjmu u DPH a DPFO od roku 2015:

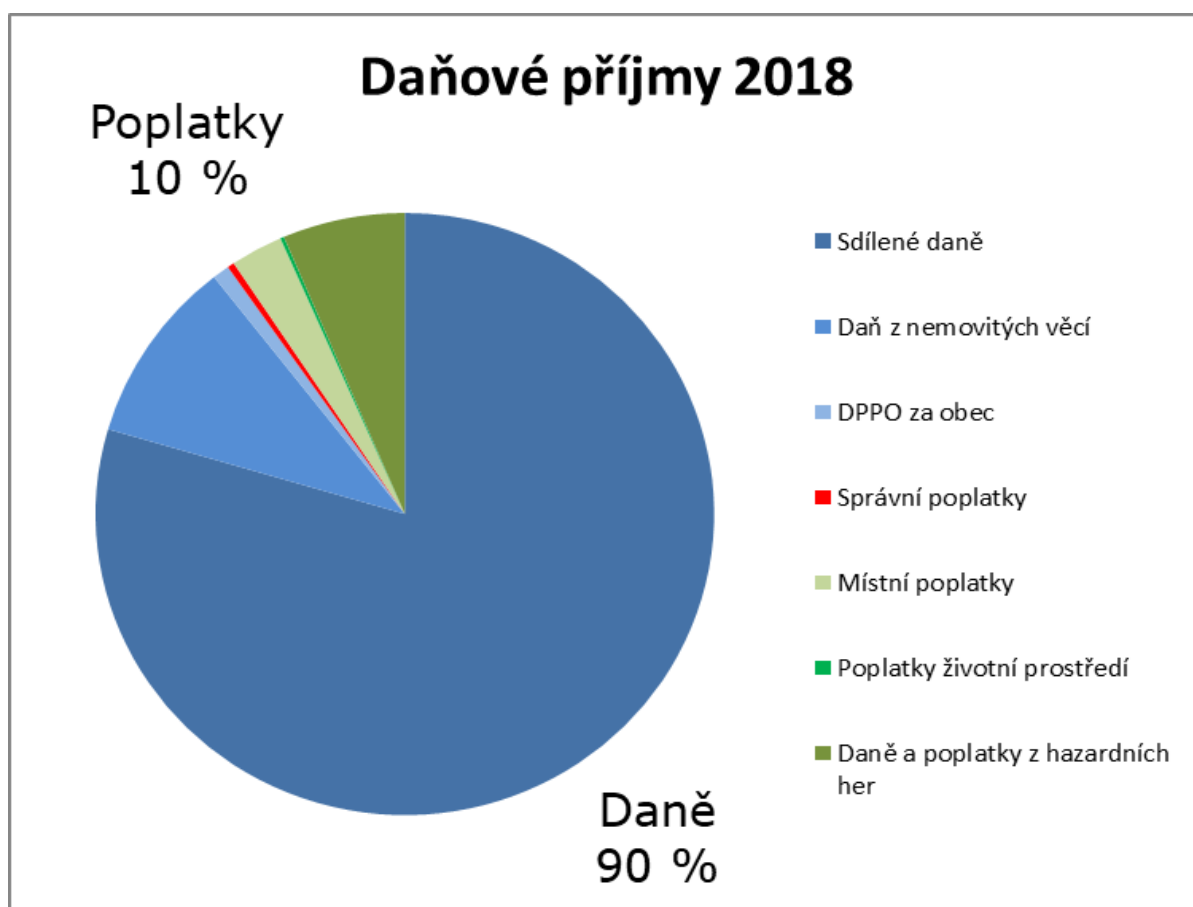


Výrazný pokles (se kterým jsme počítali) je u daně z hazardních her. Ta poklesla meziročně z 22 mil. Kč na 15 mil. Kč a v roce 2019 bude pravděpodobně ještě nižší.

V položce přijaté transfery je výrazně vyšší příjem oproti předchozímu roku. Vyšší byly jak běžné dotace (projekt START, průtokové dotace pro školy z OP VVV, doplatek dotace z roku 2015 – RÚE ZŠ Krátká, dotace pro MÚSS), tak investiční dotace (MŠMT – atletický stadion, MMR IROP – cisterna hasiči, odlehčovací služba MÚSS).



Složení daňových příjmů:



Běžné výdaje

Výdaje za rok 2018 dosáhly 309 mil. Kč, z toho 213 mil. Kč tvořily běžné výdaje (spotřeba) a 96 mil. Kč představovaly kapitálové výdaje (investice).

BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
	BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	204 968,5	191 190,4	280 266,7	213 592,1	76,2 %
	ORG Organizační úsek	1 374,8	1 375,0	1 452,0	1 179,8	81,3 %
	OVR Odbor výstavby a rozvoje města	20 386,1	12 600,0	18 975,5	16 547,9	87,2 %
	OMH Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	45 566,2	45 536,9	47 505,3	46 554,1	98,0 %
	OVS Odbor vnitřní správy	5 590,6	5 796,9	6 941,2	6 322,8	91,1 %
	OSM Odbor správy majetku a bytového fondu	11 624,5	12 154,6	12 331,6	11 728,2	95,1 %
	OFI Odbor finanční	55 642,1	52 325,0	57 977,5	54 150,3	93,4 %
	OKO Odbor komunikace a cestovního ruchu	2 214,3	2 220,0	2 523,1	2 163,3	85,7 %
	OSV Odbor sociálních věcí, školství a sportu	52 043,4	41 226,0	59 269,4	58 711,0	99,1 %
	OSU Odbor stavebního úřadu a územního plánování	3,6	200,0	110,0	0,0	0,0 %
	CPO Civilní a požární ochrana	1 403,6	1 207,3	1 426,5	1 324,5	92,8 %
	MP Městská policie	802,4	1 011,0	1 018,9	793,2	77,8 %
	MU Projekt START	6 940,2	10 550,0	16 651,6	12 729,8	76,4 %
	OFI Rezervy města	0,0	3 567,7	52 664,1	0,0	0,0 %
	MU Fondy - výdaje	1 376,5	1 420,0	1 420,0	1 387,4	97,7 %

Část plánovaných běžných výdajů tvořily rezervy, část byla nebo bude profinancována v roce 2019 (bude převedeno rozpočtovým opatřením), menší část jsou úspory.

Žádný odbor neporušil rozpočtovou kázeň, veškeré uskutečněné výdaje byly rozpočtově kryté.

Projekt START inkluzivního vzdělávání v Klášterci nad Ohří

realizace v období 9/2016-8/2019

stav k 31.12.2018	celkové plánované výdaje	výdaje k 31.12.2018	plnění v %
Osobní výdaje (školní asistenti, doučování, reedukace, logopedie, předškolní příprava...)	16.397.563,20	11.541.549,00	70,39 %
Materiál (pomůcky - pro rozvoj polytechnického vzdělávání, pro rozvoj sportovních dovedností, pro rozvoj komunikace...)	4.693.371,00	4.624.238,67	98,53 %
Nákup služeb (adaptační programy, psychologické služby, vzdělávání pedagogů)	2.325.579,87	1.829.400,00	78,66 %
Výdaje na přímé aktivity	23.416.514,07	17.995.187,67	76,85 %
Nepřímé náklady (18 %)	4.214.972,53	3.239.133,78	76,85 %
Celkové způsobilé výdaje	27.631.486,60	21.234.321,45	76,85 %

Výdaje projektu nabíhaly postupně. V první fázi byly uzavřeny dohody o provedení práce s pracovníky jednotlivých partnerů, kteří tvoří základní metodický a organizační tým. Byly také uzavírány pracovní smlouvy se školními asistenty a dohody se zaměstnanci partnerů na doučování, reedukaci, logopedii, speciální předškolní přípravu a na adaptační programy. Z projektu jsou financovány psychologické služby, vzdělávání pedagogických pracovníků a adaptační programy pro děti (ty probíhají ve spolupráci s příspěvkovou organizací Zámek). Byly nakoupeny pomůcky pro výuku, pomůcky motorické, logopedické, pro polytechnické vzdělávání, pro rozvoj komunikačních dovedností, pro tvořivé činnosti atd. v celkové hodnotě 4,6 mil. Kč. Celkové procento plnění odpovídá fázi, ve které se projekt nachází. Vzhledem k vyšší nemocnosti školních asistentů se nám s největší pravděpodobností nepodaří vyčerpat celý plánovaný rozpočet osobních výdajů.

Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje byly naplněny ve výši 61 % upraveného rozpočtu. "Úspora" kapitálových výdajů je 62 mil. Kč, z toho se ve většině jedná o výdaje plánované, které budou profinancovány v roce 2019, zůstatky tedy budou převedeny do rozpočtu 2019 rozpočtovým opatřením.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Převod do 2019	Úspora	Plnění %
	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	157 369,1	95 786,3	0,0	61 582,8	60,9 %
OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	138 563,4	81 977,8	0,0	56 585,6	59,2 %
OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	6 084,1	2 260,2	0,0	3 823,9	37,2 %
OVS	Odbor vnitřní správy	1 235,8	1 009,6	0,0	226,3	81,7 %
OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	1 260,0	571,0	0,0	689,0	45,3 %
OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	515,4	308,6	0,0	206,8	59,9 %
CPO	Civilní a požární ochrana	8 865,3	8 865,2	0,0	0,1	100,0 %
OFI	Odbor finanční	770,0	770,0	0,0	0,0	100,0 %
MP	Městská policie	75,0	23,8	0,0	51,2	31,8 %

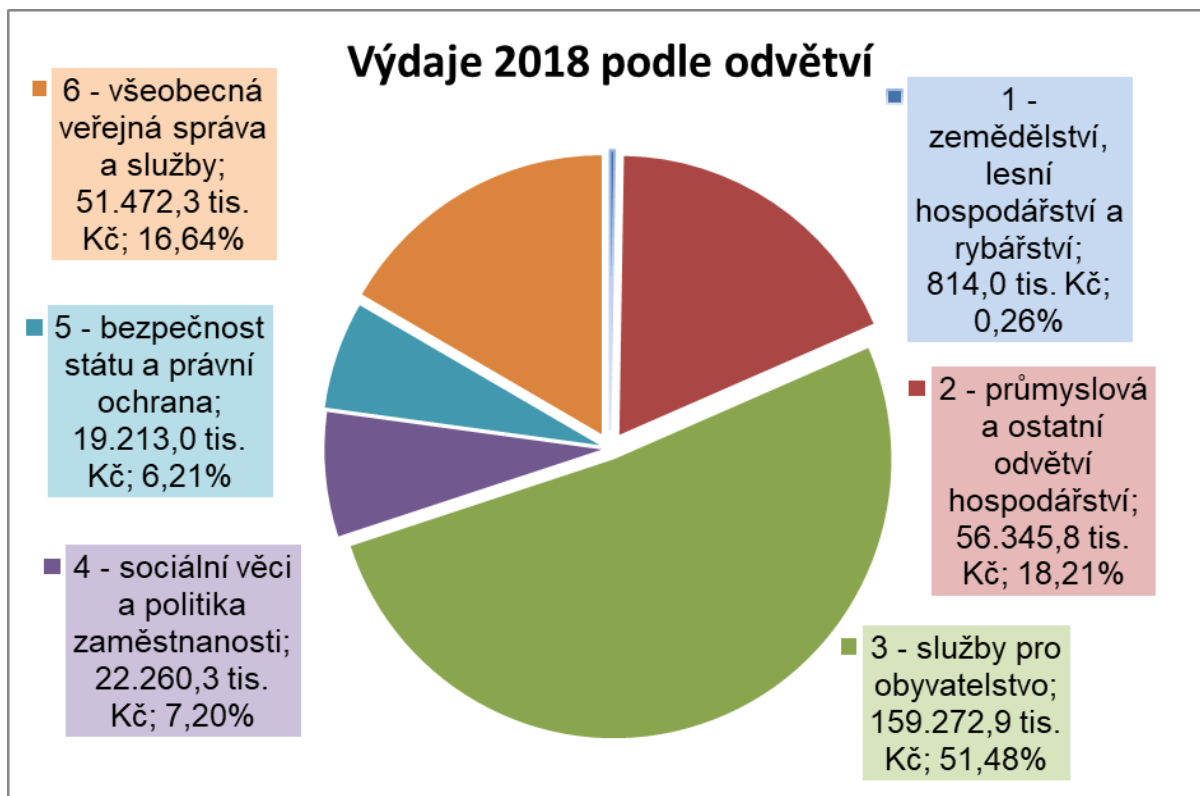
V oblasti investic byla zahájena celková rekonstrukce atletického stadionu (v roce 2018 bylo profinancováno 27,6 mil. Kč, z toho 15,4 mil. Kč tvořila dotace MŠMT). Pokračovala regenerace panelových sídlišť další etapou (10,3 mil. Kč). Byla vybudována nová parkoviště (6,8 mil. Kč), zrekonstruovány komunikace (15,7 mil. Kč). Byla zahájena akce cyklopark Královéhradecká (v roce 2018 profinancováno 4,9 mil. Kč), bylo vybudováno nové parkourové hřiště (1,5 mil. Kč). Na základní škole v Petléřské ulici byla rekonstruována školní kuchyň (2,6 mil. Kč), na základní škole v Krátké ulici bylo provedeno technické zhodnocení budovy (3,1 mil. Kč – rozvody vody, zásobovací rampa, rozšíření učebny).

Pokračovala také příprava celkové rekonstrukce kulturního domu metodou „design and build“, v roce 2018 probíhaly projekční fáze.

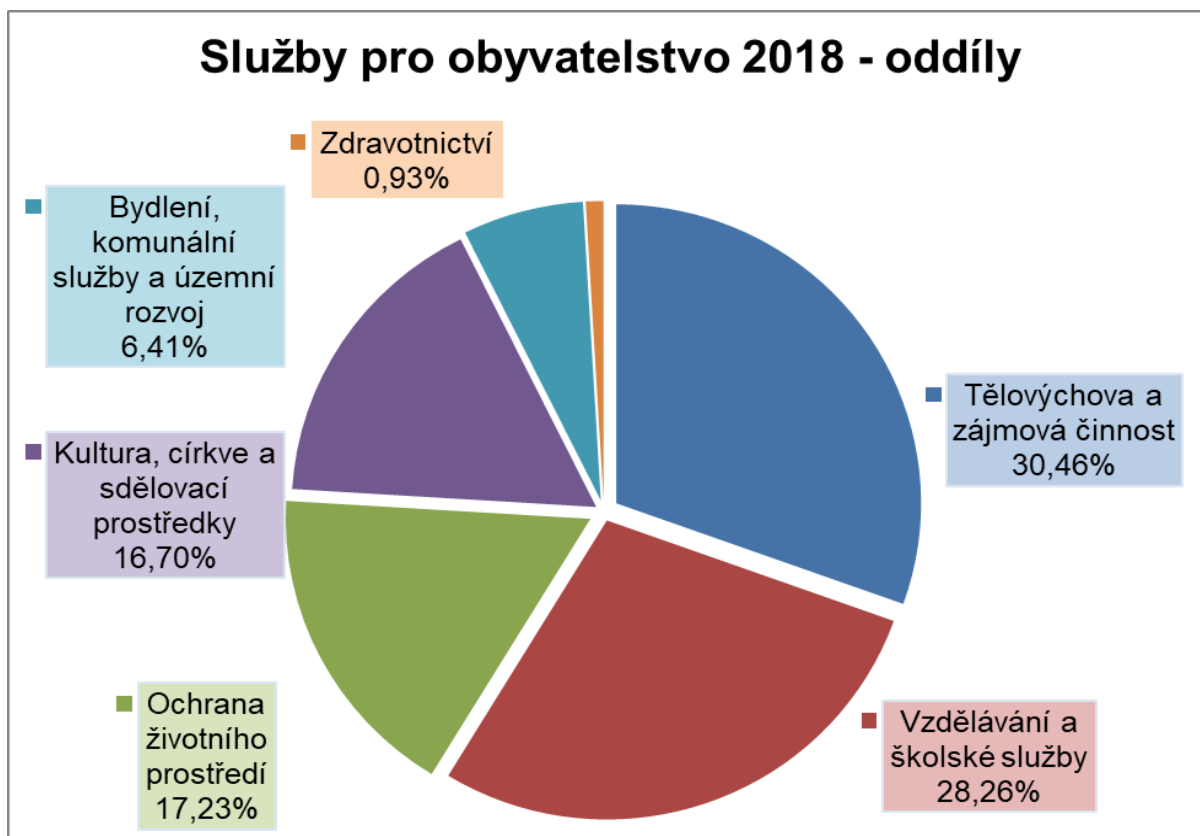
Významné dokončené investiční akce v roce 2018:

Název akce	Celkové realizované náklady
regenerace sídliště - VI. etapa 1. část	11,3 mil. Kč, z toho 4 mil. Kč dotace MMR
rekonstrukce komunikace U Porcelánky	3,3 mil. Kč
parkoviště v ulici Zahradní	3,2 mil. Kč
obnova povrchů v obci Rašovice	3,0 mil. Kč
rekonstrukce školní kuchyně ZŠ Petléřská	2,6 mil. Kč
parkoviště pod pekárnou u ZŠ Petléřská	2,5 mil. Kč
rekonstrukce rozvodů vody ZŠ Krátká	2,3 mil. Kč
rekonstrukce komunikace Pod Pivovarem	2,2 mil. Kč
výstavba propojovací komunikace Rašovice	2,2 mil. Kč
chodník kolem aquaparku	2,1 mil. Kč

Pokud se podíváme na **výdaje podle odvětvového třídění rozpočtové skladby**, získáme nový pohled na strukturu výdajů:



Více než polovina všech výdajů jde do **odvětví služeb**. Procentuální rozdělení těchto výdajů do jednotlivých oddílů je zobrazeno v následujícím grafu:



Provozní rozpočet

Z hlediska hodnocení finančního zdraví města je nejdůležitější pohled na hospodaření přes **provozní rozpočet**. Porovnáním běžných příjmů a běžných výdajů zjistíme, kolik zbývá na splátky úvěrů a na investiční výdaje.

Přebytek provozního rozpočtu je za rok 2018 více než 87 mil. Kč, což představuje úsporu 29 % běžných příjmů.

Bilance provozního rozpočtu od roku 2015:

v tis. Kč	2015	2016	2017	2018
Daňové příjmy	188.266,4	207.875,4	232.537,2	242.287,5
Nedaňové příjmy	6.121,0	7.497,0	9.794,4	10.782,0
Přijaté dotace neinvestiční	20.760,5	29.676,7	25.743,5	47.833,6
Provozní příjmy celkem	215.147,9	245.049,1	268.075,1	300.903,1
Běžné výdaje	163.102,3	178.393,5	204.968,5	213.592,1
Provozní výdaje celkem	163.102,3	178.393,5	204.968,5	213.592,1
Saldo provozního rozpočtu	52.045,6	66.655,6	63.106,6	87.311,0
Index provozních úspor	24,19 %	27,20 %	23,54 %	29,02 %

Přijaté transfery (dotace)

Neinvestiční přijaté dotace (47,8 mil. Kč) jsou tvořeny zejména příspěvkem na výkon státní správy (8,8 mil. Kč), dotacemi ze státního rozpočtu (19,5 mil. Kč) a dotacemi od Ústeckého kraje (17,4 mil. Kč). Největší nárůst byl u dotací ze státního rozpočtu (+15 mil. Kč). V roce 2018 jsme čerpali dotace z operačního programu Výzkum, vývoj, vzdělávání (částečně se jednalo o dotace pro školy). Obdrželi jsme také doplatek 4 mil. Kč od MŽP - zadržovaná dotace z roku 2015 na základě nesprávného Rozhodnutí ÚOHS. Od Ústeckého kraje získal Městský ústav sociálních služeb o 5 mil. Kč vyšší dotaci na zajištění sociálních služeb (průtoková dotace).

Investiční přijaté dotace byly v roce 2018 ve výši 26,5 mil. Kč. Ze státního rozpočtu jsme získali 9,8 mil. Kč na pořízení hasičské cisterny (MMR IROP) a 15,4 mil. Kč na atletický stadion (MŠMT). Ze Státního fondu dopravní infrastruktury jsme obdrželi 1,4 mil. Kč na rekonstrukci chodníku Chomutovská.

Porovnání přijatých transferů (dotací) od roku 2015:

v tis. Kč	2015	2016	2017	2018
Neinvestiční dotace	20.760,5	29.676,7	25.743,5	47.833,6
Investiční dotace	18.589,8	6.000,0	4.116,0	26.560,8
Přijaté dotace celkem	39.350,3	35.676,7	29.859,5	74.394,4

Stavy na účtech města

Na běžných účtech města zůstalo ke konci roku 136 mil. Kč, dalších 30 mil. Kč je na termínovaném vkladu s tříměsíční výpovědní lhůtou.

Na účtech fondů (sociální fond a fond rozvoje bydlení) byly 2 mil. Kč a na depozitním účtu (cizí peníze) 248 tis. Kč.

Na účtech podnikatelské činnosti města (správa majetku) bylo 16 mil. Kč, meziročně se jedná o nárůst 2 mil. Kč.

Zůstatek úvěrů (aktuálně splácíme dva) činil k 31.12.2018 celkem 4,2 mil. Kč.

Přehled zůstatků k 31.12.2018:

Běžné účty	135.884.647,25 Kč
Termínovaný vklad s výpovědní lhůtou 3 měsíce	30.024.410,96 Kč
Sociální fond	574.404,65 Kč
Fond rozvoje a bydlení	1.335.456,91 Kč
Depozitní účet (cizí peníze)	248.019,87 Kč
Účty podnikatelské činnosti (VHČ)	16.410.736,02 Kč
Úvěrové účty	- 4.248.409,33 Kč
Dlouhodobý úvěr – Lázně	- 1.765.568,75 Kč
Dlouhodobý úvěr - IP VERNE	- 2.482.840,58 Kč

Podnikatelská činnost

V podnikatelské (hospodářské) činnosti města je zajišťována oblast bytového a nebytového hospodářství. Tato činnost je od 01.04.2013 zajišťována přímo městem (do té doby bylo řešeno mandátní smlouvou), účetnictví je vedeno účetně odděleně, mimo rozpočet.

Porovnání nákladů a výnosů podnikatelské činnosti od roku 2015:

v tis. Kč	2015	2016	2017	2018
Výnosy	6.644,99	7.095,24	7.107,04	7.233,20
Náklady	14.481,95	2.994,09	5.889,60	5.090,57
Výsledek hospodaření	-7.836,96	4.101,15	1.217,44	2.142,63

V roce 2015 byla nově tvořena opravná položka k dlouhodobým pohledávkám, které jsou předány k vymáhání exekutorům a jejichž návratnost je nejistá, proto tak výrazně meziročně vzrostly náklady a výsledkem hospodaření byla ztráta.

Komentář k hospodaření s bytovým a nebytovým fondem je uveden v příloze č. 5.

Příspěvkové organizace

Město bylo v roce 2018 zřizovatelem celkem osmi příspěvkových organizací, z toho je pět příspěvkových organizací z oblasti školství (tři základní školy, základní umělecká škola a mateřská škola), jedna z oblasti sociálních věcí (MÚSS), jedna z oblasti kultury (Zámek) a jedna, která v současnosti neprovozuje žádnou činnost (Veřejné služby).

Příspěvky na provoz všech příspěvkových organizací činily 38.338 tis. Kč. Všechny příspěvkové organizace skončily kladným výsledkem hospodaření. Rada města na své schůzi dne 10.04.2019 schválila účetní závěrky všech příspěvkových organizací sestavené k 31.12.2018, schválila výsledky jejich hospodaření včetně rozdělení těchto výsledků do fondů dle návrhů ředitelů příspěvkových organizací.

V příloze č. 14 je připojen přehled hospodaření příspěvkových organizací – výkazy zisku a ztráty a rozvahy.

Společnosti založené městem

Město Klášterec nad Ohří je 100% vlastníkem společností Klášterecká kyselka, s. r. o. a Lázně Evženie a. s.

Klášterecká kyselka, s. r. o.

Společnost vznikla k 31.12.1996. Od roku 2010 společnost nevykazovala žádnou činnost (do té doby spravovala minerální prameny). Rozhodnutím zastupitelstva města z dubna 2015 došlo k navýšení základního kapitálu z 200 tis. Kč na 5,2 mil. Kč a byl rozšířen předmět podnikání společnosti s cílem postupně vytvořit malé technické služby města. Společnost zajišťuje pro město zejména údržbu veřejné zeleně, dále pak úklid kolem kontejnerových stání, svoz kusového odpadu, svoz odpadkových košů, odstraňování černých skládek, úklid schodišť, prostranství a zastávek MHD, údržbu komunikací a dopravního značení, údržbu dešťové kanalizace, opravy městského mobiliáře, dopravního značení, dětských hřišť, letní údržbu chodníků a další činnosti.

Účetní výkazy společnosti jsou přílohou č. 12.

Porovnání nákladů a výnosů společnosti od roku 2015:

účty → roky↓	výnosy	náklady	výsledek	odpisy	mzdové nákl.
2015	3.602.824	4.189.999	- 587.175	171.851	1.389.227
2016	9.576.228	9.529.847	+ 46.381	451.949	3.454.649
2017	11.729.248	11.716.477	+ 12.771	915.925	4.604.667
2018	12.896.126	12.760.395	+ 135.730	1.495.004	5.547.847

Náklady a výnosy společnosti jsou v souladu s předpokládaným plánem pro rok 2018. Výjimku tvoří mimořádné odpisy ve výši 294.753 Kč (1 x žací stroj, 2 x Ford, UNC a Peugeot) z důvodu nadměrného opotřebení. Předpokládaný zisk bude převeden na neuhrazené ztráty. Postupně se zvyšuje podíl strojní práce na úkor manuální a tím se zlepšují i výsledky hospodaření.

Lázně Evženie a. s.

Společnost založilo v roce 2008 město Klášterec nad Ohří jako jediný zakladatel. Základní kapitál činil ke dni založení 4 mil. Kč. Společnost vznikla za účelem provozování lázeňského komplexu vybudovaného převážně ze zdrojů státního rozpočtu a Evropské unie. Rozhodnutím zastupitelstva města došlo v letech 2009 a 2010 k navýšení základního kapitálu společnosti postupně na 10 mil. Kč.

Protože provoz lázní vykazoval dlouhodobě vysokou ztrátu (cca 4 mil. Kč ročně), začala se v roce 2012 připravovat transformace společnosti, jejímž výsledkem byl pronájem části areálu lázní soukromé společnosti (ARC - MED, s. r. o.). Činnost společnosti Lázně Evženie a. s. se tak zúžila na provoz bazénu, solné jeskyně, informačního centra, pitných pavilonů (prameny: Evženie, Klášterecký pramen a Městský pramen) a půjčování sportovního vybavení (kola, lodčky). Od března 2014 byly bazén a solná jeskyně také pronajaty soukromé společnosti. V roce 2016 byl schválen plán útlumu akciové společnosti a ke konci roku byl provoz informačního centra a pitných pavilonů převeden přímo pod město.

Účetní výkazy společnosti Lázně Evženie a.s. jsou přílohou č. 13.

V roce 2018 se společnost Lázně Evženie nacházela v útlumu. Jelikož nevykonávala žádnou výtěžnou činnost, vznikaly společnosti pouze náklady. Ty dosáhly za rok 2018 výše 102.989 Kč. V tržbách ve výši 1.521 Kč se promítají pouze tzv. bonusy od banky.

Náklady tvoří odměna daňové kanceláři, zápis ochranné známky, registrace domény, jednorázová odměna za administrativní práce spojené především s archivací a pravidelná odměna člena představenstva dle rozhodnutí valné hromady ze dne 16.12.2016.

Po schválení valnou hromadou konanou dne 23.05.2018 poskytla společnost účelovou bezúročnou zápůjčku sesterské společnosti Klášterecká kyselka, s. r. o. ve výši 700.000 Kč na pořízení víceúčelového malotraktoru s nástavbami. Zápůjčka je splácena pravidelnými splátkami a je rozložena do 59 měsíců.

Dne 06.11.2018 byla zahájena intenzivní jednání mezi městem, Lázněmi Evženie a společností ARC - MED. Hlavním tématem těchto jednání je rozvoj lázeňství ve městě v souladu se strategickým plánem rozvoje města. Jsou navrženy různé varianty řešení, kdy v některých z nich je uvažováno s využitím společnosti Lázně Evženie. Po výběru a zahájení realizace vítězné varianty rozvoje lázeňství vznikne vhodná příležitost pro rozhodnutí o dalším vývoji společnosti Lázně Evženie a. s.

Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření v roce 2018 byla projednána a předána dne 03.05.2019. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je uvedena v příloze č. 1, závěr zprávy je na straně 5. Protože auditor při přezkoumání hospodaření nezjistil žádné chyby a nedostatky a nezjistil ani žádná případná rizika, která by mohla mít negativní dopad v budoucnosti, navrhuji zastupitelům města v souladu s § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, vyslovit souhlas s celoročním hospodařením města v roce 2018, a to bez výhrad.

Podrobné údaje o plnění rozpočtu a další informace vč. celé zprávy nezávislého auditora jsou uvedeny v přílohách, které jsou obsahem závěrečného účtu za rok 2018.

Další informace o hospodaření města v roce 2018 jsou k dispozici u vedoucí finančního odboru.

Závěrečný účet bude před projednáním v zastupitelstvu města zveřejněn v souladu se zákonem na úřední desce a také na:

<https://www.klasterec.cz/mesto/hospodareni-mesta/zaverecne-ucty/>

Připomínky k závěrečnému účtu je možno uplatnit písemně do 14.06.2019 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva města.

V Klášterci nad Ohří dne 3. května 2019

Ing. Veronika Dlouhá

vedoucí finančního odboru

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro územní samosprávný celek

MĚSTO KLÁŠTEREC NAD OHŘÍ

IČO: 002 61 939

za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018



I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“):

Ing. Štefan Drozd
starosta města Klášterec nad Ohří

Auditor/auditorská společnost:

ADaKa s.r.o., licence KA ČR č. 409
Veslavínova 1957/10
400 11 Ústí nad Labem

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Radka Maxová – auditor (osvědčení č. 1890)
Ing. Helena Soukupová – člen kontrolní skupiny
Ing. Štěpánka Pakandlová- člen kontrolní skupiny

Místo přezkoumání:

Město Klášterec nad Ohří – městský úřad
Náměstí Dr. E. Beneše 85
431 51 Klášterec nad Ohří

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 29. 10. a 30. 10. 2018
- Závěrečné přezkoumání proběhlo dne 17. 4. 2019

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří auditorskou společností

- Podpis smlouvy o přezkoumání hospodaření – 3. 9. 2018
- Kontrola součástí účetní závěrky k 31. 12. 2018 – 26. 4. 2019

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,

- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územních samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízení vlády o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků č. 318/2017 Sb.,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán města Klášterec nad Ohří.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření města Klášterec nad Ohří je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření města Klášterec nad Ohří jako celku.

Při přezkoumání hospodaření města Klášterec nad Ohří za rok 2018 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2018 byly územním celkem k 31. 12. 2018 odstraněny.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Nezjistili jsme případná rizika podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku Klášterec nad Ohří v budoucnosti.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU MĚSTA KLÁŠTEREC NAD OHŘÍ A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU MĚSTA KLÁŠTEREC NAD OHŘÍ

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	18 218 172,75 Kč
	Celková hodnota dlouhodobých pohledávek	
B	Vymezení rozpočtových příjmů	331 203 583,10 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	5,5%



Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	27 103 991,34 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	331 203 583,10 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	8,18%

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	30 549 836,65 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	2 015 537 049,99 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	1,52%

E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU MĚSTA KLÁŠTEREC N/O K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh města Klášterec nad Ohří nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh města Klášterec nad Ohří nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Město Klášterec nad Ohří své právo uvedené v § 7 písm. c) zákona 420/2004 Sb. nevyužilo a nevydalo písemné stanovisko.

Vyhotoveno v Ústí nad Labem dne 26. 04. 2019

Podpis auditora: 



Auditorská společnost
ADaKa s.r.o.
 Veleslavínova 10, Ústí n. L.
 č. osvědčení KAČR 409



Odpovědný auditor
Ing. Radka Maxová
 č. osvědčení KAČR 1890

Zpráva projednána se statutárním orgánem města Klášterec nad Ohří dne 2019.

Zpráva projednána s Finančním výborem zastupitelstva města Klášterec nad Ohří dne 2019.

Zpráva předána statutárnímu orgánu města Klášterec nad Ohří dne 2019.

Ing. Štefan Drozd
starosta města

Ing. Veronika Dlouhá
vedoucí finančního odboru

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Příloha A Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

- Účetní závěrka za rok 2018 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, Cash-flow, Přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha účetní závěrky) města Klášterec nad Ohří
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Obratová předvaha k 31. 12. 2018
- Rozvaha, výkaz zisku a ztráty za hospodářskou činnost k 31. 12. 2018
- Obratová předvaha za hospodářskou činnost k 31. 12. 2018
- Účtový rozvrh 2018
- Návrh rozpočtu na rok 2018 včetně údajů o jeho zveřejnění
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Rozpočtový výhled na období 2018 - 2020
- Souhrn rozpočtových opatření za rok 2018
- Závěrečný účet za rok 2017
- Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci za rok 2018
- Inventarizační zápisy z fyzické i dokladové inventury za rok 2018
- Inventurní soupisy za rok 2018
- Přehled úvěrů k 31. 12. 2018
- Usnesení a zápisy ze zasedání ZM, RM za rok 2018
- Zápisy z jednání kontrolního a finančního výboru za rok 2018
- Přehled o tvorbě a čerpání fondů za rok 2018
- Přehled vedených bankovních účtů – zůstatky k 31. 12. 2018
- Přehled přijatých investičních a neinvestičních dotací za rok 2018
- Přehled o zařazení majetku do užívání v roce 2018, porovnání stavu majetku v roce 2018
- Dokumentace k zařazení a vyřazení vybraného majetku v roce 2018
- Odpisový plán 2018
- Dokumentace k veřejným zakázkám:
 - Instalace bazénové folie do dětských bazénů v aqvaparku v Klášterci nad Ohří
 - Kulturní dům v Klášterci nad Ohří – přestavba a přístavba
 - Oprava komunikace u porcelánky v Klášterci nad Ohří
- Dokumentace k vybraným dotacím přijatým i dotacím poskytnutým městem Klášterec nad Ohří v roce 2018 včetně jejich vyúčtování
- Mzdová rekapitulace za 12/2018
- Dokumentace k organizacím zřizovaným městem Klášterec nad Ohří včetně účetních výkazů za rok 2018
- Plán práce a kontrolní činnosti interního auditu na rok 2018 a Zápisy z provedených interních auditů č. 9/2018 a 11/2018
- Bankovní výpisy všech účtů k 31. 12. 2018
- Faktury přijaté za měsíc leden a únor 2018
- Vybrané interní doklady 2018
- Pokladní doklady leden a únor 2018
- Vybrané doklady k hospodářské činnosti
- Ostatní relevantní podklady k přezkoumání za rok 2018



BILANCE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

údaje v tis. Kč

Věcný obsah	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Index 18/17
Příjmy	273 495,3	239 990,4	293 046,3	329 060,9	1,20
Daňové příjmy	232 537,2	216 135,0	218 277,2	242 287,5	1,04
Nedaňové příjmy	9 794,4	4 765,0	5 563,3	10 782,0	1,10
Kapitálové příjmy	1 304,1	500,0	500,0	1 597,0	1,22
Přijaté transfery	29 859,5	18 590,4	68 705,8	74 394,4	2,49
Výdaje	263 335,0	238 140,4	437 635,8	309 378,4	1,17
Běžné výdaje	204 968,5	191 190,4	280 266,7	213 592,1	1,04
Kapitálové výdaje	58 366,5	46 950,0	157 369,1	95 786,3	1,64
Saldo Příjmy - Výdaje	10 160,3	1 850,0	-144 589,5	19 682,5	
Financování	-10 160,3	-1 850,0	144 589,5	-19 682,5	1,94
Opravné položky k peněžním operacím	-328,0	0,0	0,0	1 667,0	-5,08
Převod zůstatku z minulého roku	-7 808,8	0,0	146 439,5	10 498,0	-1,34
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených	-2 023,6	-1 850,0	-1 850,0	-1 847,5	0,91
Akvitní krátkodobé operace řízení likvidity	0,0	0,0	0,0	-30 000,0	---

PŘÍJMY A FINANCOVÁNÍ

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / POL			Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
			Daňové příjmy	232 537,2	216 135,0	218 277,2	242 287,5	111,0 %
			Daně	201 743,3	203 500,0	205 642,2	218 568,4	106,3 %
001-001	OFI	1xxx	Sdílené daně	171 734,0	180 500,0	180 500,0	192 525,3	106,7 %
001-002	OFI	1511	Daň z nemovitých věcí	22 559,6	23 000,0	23 000,0	23 900,9	103,9 %
001-003	OFI	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	7 449,7	0,0	2 142,2	2 142,2	100,0 %
			Správní poplatky	1 207,3	1 180,0	1 180,0	895,4	75,9 %
			Poplatky	29 586,5	11 455,0	11 455,0	22 823,7	199,2 %
003-001	OFI	134x	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	7 581,5	6 355,0	6 355,0	6 869,2	108,1 %
003-002	OFI	133x	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	284,0	100,0	100,0	469,8	469,8 %
003-003	OFI	138x	Daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění v oblasti hazardních her	21 721,0	5 000,0	5 000,0	15 484,7	309,7 %
			Nedaňové příjmy	9 794,4	4 765,0	5 563,3	10 782,0	193,8 %
			Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	4 811,3	3 100,0	3 100,0	5 146,9	166,0 %
001-001	OFI	211x	Příjmy z vlastní činnosti	2 531,1	1 580,0	1 580,0	2 867,4	181,5 %
001-003	OFI	213x	Příjmy z pronájmu majetku	2 118,1	1 520,0	1 520,0	2 057,3	135,4 %
001-004	OFI	214x	Výnosy z finančního majetku	162,1	0,0	0,0	222,2	0,0 %
			Přijaté sankční platby a vratky transferů	1 453,3	300,0	1 011,7	1 116,5	110,4 %
002-001	OFI	221x	Přijaté sankční platby	442,9	300,0	300,0	404,8	134,9 %
002-002	OFI	222x	Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	1 010,3	0,0	711,7	711,7	100,0 %
			Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	3 503,6	1 365,0	1 451,6	4 494,4	309,6 %
			Fondy - příjmy	26,3	0,0	0,0	24,3	0,0 %
004-001	OFI	2xxx	Sociální fond	25,9	0,0	0,0	23,9	0,0 %
004-002	OFI	2xxx	FRB	0,4	0,0	0,0	0,4	0,0 %
			Kapitálové příjmy	1 304,1	500,0	500,0	1 597,0	319,4 %
			Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy	1 304,1	500,0	500,0	1 597,0	319,4 %
001-001	OFI	3111	Příjmy z prodeje pozemků	517,6	500,0	500,0	1 010,7	202,1 %
001-002	OFI	3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	0,0	0,0	0,0	586,3	0,0 %
001-002	OFI	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	786,5	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Přijaté transfery	29 859,5	18 590,4	68 705,8	74 394,4	108,3 %
			Neinvestiční přijaté transfery	25 743,5	18 590,4	42 545,1	47 833,6	112,4 %
001-001	OFI	4111	NIV - z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	316,0	0,0	835,0	835,0	100,0 %
001-002	OFI	4112	NIV - ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	8 477,9	8 477,9	8 791,1	8 791,1	100,0 %
001-003	OFI	4116	NIV - ostatní ze státního rozpočtu	4 438,0	10 112,5	14 928,2	19 509,2	130,7 %
001-004	OFI	4121	NIV - od obcí	4,9	0,0	0,0	8,4	0,0 %
001-005	OFI	4131	NIV - z vlastních fondů hospodářské činnosti	491,4	0,0	550,0	1 023,7	186,1 %
001-006	OFI	4122	NIV - od krajů	12 015,3	0,0	17 440,8	17 440,8	100,0 %
001-007	OFI	4113	NIV - ze státních fondů	0,0	0,0	0,0	225,4	0,0 %
			Investiční přijaté transfery	4 116,0	0,0	26 160,6	26 560,8	101,5 %
002-001	OFI	4216	IV - ostatní ze státního rozpočtu	4 116,0	0,0	24 283,6	25 136,5	103,5 %
002-002	OFI	4213	IV - ze státních fondů	0,0	0,0	1 877,0	1 424,2	75,9 %
			Opravné položky k peněžním operacím	-328,0	0,0	0,0	1 667,0	0,0 %
			Převod zůstatku z minulého roku	-7 808,8	0,0	146 439,5	10 498,0	7,2 %
			Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-2 023,6	-1 850,0	-1 850,0	-1 847,5	99,9 %
			Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity	0,0	0,0	0,0	-30 000,0	0,0 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
			Organizační úsek	1 374,8	1 375,0	1 452,0	1 179,8	81,3 %
			Organizační úsek - běžné výdaje	1 374,8	1 375,0	1 452,0	1 179,8	81,3 %
001-001	ORG	6171	Výdaje místní správa (úřad)	1 028,2	990,0	1 067,0	873,1	81,8 %
001-002	ORG	6112	Výdaje zastupitelstvo	346,6	385,0	385,0	306,7	79,7 %
			Odbor výstavby a rozvoje města	20 386,1	12 600,0	18 975,5	16 547,9	87,2 %
			Odbor výstavby a rozvoje města - běžné výdaje	20 386,1	12 600,0	18 975,5	16 547,9	87,2 %
001-001	OVR	3xxx	Školská zařízení - běžné výdaje	6 244,8	2 500,0	4 058,0	3 978,0	98,0 %
001-002	OVR	3412	Aquapark - běžné výdaje	1 063,4	700,0	1 396,9	1 389,0	99,4 %
001-003	OVR	3xxx	Drobné akce - běžné výdaje	883,4	600,0	64,5	41,8	64,7 %
001-004	OVR	3639	Okolní obce - běžné výdaje	21,0	100,0	149,0	137,6	92,3 %
001-005	OVR	2143	Lázně Evženie - běžné výdaje	174,3	200,0	288,6	250,7	86,9 %
001-006	OVR	3322	Zámek - běžné výdaje	412,3	300,0	3 947,9	3 823,7	96,9 %
001-007	OVR	3412	Sportovní zařízení v majetku obce - běžné výdaje	5 871,1	600,0	806,9	541,1	67,1 %
001-008	OVR	3322	Program regenerace MPZ	1 137,0	1 500,0	3 176,5	3 138,0	98,8 %
001-009	OVR	3412	Alšovka - běžné výdaje	370,3	300,0	90,0	57,4	63,8 %
001-010	OVR	3313	Kino - běžné výdaje	24,7	2 000,0	1 632,4	16,6	1,0 %
001-011	OVR	3392	Kulturní dům - běžné výdaje	19,1	200,0	0,0	0,0	0,0 %
001-012	OVR	2219	Chodníky, cesty, parkoviště, cyklostezky apod.	1 128,7	1 800,0	267,0	226,7	84,9 %
001-013	OVR	6171	Radnice - běžné výdaje	924,5	1 000,0	816,6	807,7	98,9 %
001-014	OVR	3322	Zachování a obnova kulturních památek	800,6	800,0	1 392,1	1 254,9	90,1 %
001-014	OVR	3315	Městské muzeum	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0 %
001-015	OVR	4350	MÚSS - běžné výdaje	1 200,4	0,0	305,7	301,2	98,5 %
001-016	OVR	3326	Drobné kulturní památky - běžné výdaje	0,0	0,0	33,1	33,1	100,0 %
001-017	OVR	1014	Psí útulek - běžné výdaje	106,9	0,0	57,3	57,3	100,0 %
001-018	OVR	2212	Opravy komunikací	0,0	0,0	492,8	492,8	100,0 %
			Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	45 566,2	45 536,9	47 505,3	46 554,1	98,0 %
			Údržba města a související výdaje	15 447,9	14 387,0	15 971,3	15 569,4	97,5 %
001-001	OMH	221x	Pozemní komunikace - údržba	6 774,4	6 795,0	9 061,8	9 057,6	100,0 %
001-002	OMH	2229	Odtahy při úklidu komunikací	22,6	0,0	9,6	8,2	85,5 %
001-003	OMH	2321	Dešťová kanalizace - údržba	851,4	750,0	391,6	391,1	99,9 %
001-004	OMH	3421	Dětská hřiště - běžné výdaje	443,6	520,0	410,6	410,1	99,9 %
001-005	OMH	3631	Veřejné osvětlení - běžné výdaje	3 841,1	3 482,0	3 299,6	3 193,3	96,8 %
001-006	OMH	3632	Hřbitov - běžné výdaje	176,6	140,0	158,8	142,0	89,4 %
001-007	OMH	1014	Psí útulek, veterinární péče	576,7	660,0	660,7	651,4	98,6 %
001-008	OMH	3639	Městský mobiliář - běžné výdaje	954,4	500,0	585,5	572,7	97,8 %
001-009	OMH	3639	Komunální služby - běžné výdaje	1 807,0	1 540,0	1 393,0	1 143,0	82,1 %
			Doprava	3 142,6	3 286,4	3 330,2	3 309,4	99,4 %
002-001	OMH	2292	Městská hromadná doprava	3 087,7	3 021,4	3 157,2	3 157,2	100,0 %
002-002	OMH	2221	Doprava ostatní	54,9	265,0	173,0	152,3	88,0 %
			Odpady	16 031,2	16 835,5	17 031,8	16 938,4	99,5 %
003-001	OMH	3722	Komunální odpady	15 856,4	16 595,5	16 813,6	16 720,9	99,4 %
003-002	OMH	3721	Nebezpečné odpady	54,7	100,0	71,0	70,6	99,4 %
003-003	OMH	3723	Ostatní odpady	110,6	120,0	104,0	103,7	99,8 %
003-004	OMH	3729	Ostatní nakládání s odpady	9,5	20,0	43,2	43,2	99,9 %
			Veřejná zeleň	9 846,4	9 952,0	10 297,1	10 163,8	98,7 %
004-001	OMH	3745	Veřejná zeleň - běžné výdaje	9 846,4	9 952,0	10 297,1	10 163,8	98,7 %
			Životní prostředí	1 098,1	776,0	575,0	573,0	99,7 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
005-001	OMH	1032	Lesní hospodářství	193,4	262,0	106,0	105,2	99,3 %
005-002	OMH	2310	Léčebné prameny	404,2	500,0	454,0	452,8	99,7 %
005-003	OMH	3429	Nejhezčí květinová výzdoba - odměny	500,6	14,0	15,0	15,0	100,0 %
			Rezerva - Kalamitní fond	0,0	300,0	300,0	0,0	0,0 %
			Odbor vnitřní správy	5 590,6	5 796,9	6 941,2	6 322,8	91,1 %
			Běžné výdaje - činnost místní správy	5 106,7	5 701,9	5 972,7	5 354,4	89,6 %
001-001	OVS	6171	Ochranné pomůcky	17,4	30,0	40,0	31,1	77,8 %
001-002	OVS	6171	Hmotný dlouhodobý majetek	453,4	500,0	681,2	626,5	92,0 %
001-003	OVS	6171	Nákup materiálu jinde nezařazený	687,2	705,0	803,0	730,3	90,9 %
001-004	OVS	6171	Studená voda	71,8	105,0	105,0	75,2	71,6 %
001-005	OVS	6171	Teplo	46,9	58,8	58,8	48,9	83,1 %
001-006	OVS	6171	Plyn	442,4	403,9	323,9	299,7	92,5 %
001-007	OVS	6171	Elektrická energie	347,3	430,1	410,1	355,0	86,6 %
001-008	OVS	6171	Pohonné hmoty a maziva	92,0	100,0	120,0	100,0	83,3 %
001-009	OVS	6171	Služby pošt	224,7	240,0	240,0	167,4	69,7 %
001-010	OVS	6171	Služby telekomunikací a radiokomunikací	157,6	164,0	164,0	156,5	95,4 %
001-011	OVS	6171	Nájemné	93,9	120,0	105,0	93,9	89,4 %
001-012	OVS	6171	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	1 387,2	1 381,2	1 615,9	1 567,8	97,0 %
001-013	OVS	6171	Nákup ostatních služeb	392,4	453,8	446,5	358,8	80,3 %
001-014	OVS	6171	Opravy a udržování	484,3	530,0	599,6	492,4	82,1 %
001-015	OVS	6171	Programové vybavení	204,7	480,0	259,6	251,1	96,7 %
001-021	OVS	6171	Účastnické poplatky na konference	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Běžné výdaje - občanské záležitosti	94,8	95,0	95,0	93,5	98,4 %
002-001	OVS	3399	Věcné dary - matrika	94,8	95,0	95,0	93,5	98,4 %
			Účelové dotace	389,2	0,0	873,4	874,9	100,2 %
003-001	OVS	6118	Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	0,0	0,0	325,0	348,2	107,2 %
003-002	OVS	6402	Vratky dotací	54,6	0,0	32,4	32,4	100,0 %
003-003	OVS	3639	Příspěvek na ochranné pomůcky a pracovní prostředky	51,0	0,0	6,0	6,0	100,0 %
003-004	OVS	6115	Volby do ZM a Parlamentu ČR	0,0	0,0	510,0	488,3	95,7 %
004-004	OVS	6114	Volby do Parlamentu ČR	283,6	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Odbor správy majetku a bytového fondu	11 624,5	12 154,6	12 331,6	11 728,2	95,1 %
			Odbor správy majetku a bytového fondu - běžné výdaje	11 624,5	12 154,6	12 331,6	11 728,2	95,1 %
005-001	OSM	3639	Nájemné - pozemky, půda	66,9	68,7	68,7	24,0	34,9 %
005-002	OSM	3613	Opravy pronajatého majetku ve vlastnictví města	0,0	65,9	65,9	0,0	0,0 %
005-003	OSM	6xxx	Pojištění majetku, vozidel, úrazové	805,9	1 122,0	1 272,0	1 113,0	87,5 %
005-004	OSM	6171	Pojištění - náhrada škody	2,0	18,0	18,0	0,0	0,0 %
005-005	OSM		Elektrická energie	145,6	182,0	182,0	121,0	66,5 %
005-006	OSM		Vodné, stočné	70,0	60,0	60,0	-1,2	-1,9 %
005-007	OSM	6171	Majetkoprávní činnost (§ 6171)	267,9	350,0	377,0	187,4	49,7 %
005-008	OSM	3xxx	Hlídací služba	44,2	46,0	46,0	42,1	91,5 %
005-009	OSM	2143	Dotace - provoz bazénu v LD Evženie	600,0	600,0	600,0	600,0	100,0 %
005-010	OSM	3412	Dotace - provoz ZS a sportovišť	7 992,0	8 012,0	8 012,0	8 012,0	100,0 %
005-011	OSM	3412	Dotace - provoz aquaparku	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0	100,0 %
005-012	OSM	3412	Dotace - provoz sauny	80,0	80,0	80,0	80,0	100,0 %
005-013	OSM	3412	Dotace - provoz lyžařského areálu Alšovka	350,0	350,0	350,0	350,0	100,0 %
			Odbor finanční	55 642,1	52 325,0	57 977,5	54 150,3	93,4 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
			Platové výdaje	39 671,5	44 005,0	46 485,2	44 117,5	94,9 %
001-001	OFI	6112	Platové výdaje, cestovné - zastupitelstvo	2 753,9	3 855,0	3 855,0	3 261,6	84,6 %
001-002	OFI	6171	Platové výdaje, náhrady, cestovné, stravenky - úřad	29 503,3	32 000,0	34 380,2	32 649,6	95,0 %
001-003	OFI	5512	Platové výdaje - požární ochrana	774,9	830,0	930,0	839,7	90,3 %
001-004	OFI	5311	Platové výdaje - městská policie	6 639,4	7 320,0	7 320,0	7 366,6	100,6 %
			OFI - ostatní běžné výdaje	9 580,0	1 600,0	4 092,2	3 559,7	87,0 %
002-001	OFI		Úroky z úvěrů	193,8	450,0	240,0	144,6	60,2 %
002-002	OFI		Správní výdaje	9 386,2	1 150,0	3 852,2	3 415,1	88,7 %
			Dotace z rozpočtu města - Zásady	5 683,5	6 670,0	7 050,0	6 427,4	91,2 %
003-001	OFI	3xxx	Programová dotace - podpora činnosti	4 091,2	4 250,0	4 250,0	4 250,0	100,0 %
003-002	OFI		Programová dotace - projekty pro děti a mládež	377,0	500,0	500,0	500,0	100,0 %
003-003	OFI	3xxx	Programová dotace - kulturní akce	345,2	400,0	400,0	395,5	98,9 %
003-004	OSV	351x	Dotace na podporu lékařských služeb	0,0	300,0	300,0	100,0	33,3 %
003-005	OFI		Individuální dotace a NFV	870,1	1 220,0	1 600,0	1 181,9	73,9 %
			Ostatní dotace	707,1	50,0	350,0	45,6	13,0 %
004-001	OFI	2321	Dotace na řešení odkanalizování objektů	50,0	50,0	350,0	45,6	13,0 %
004-002	OFI	2143	Dotace - Lázně Evženie a.s.	657,1	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Odbor komunikace a cestovního ruchu	2 214,3	2 220,0	2 523,1	2 163,3	85,7 %
			Vztahy s veřejností	1 094,6	1 066,0	1 369,1	1 158,7	84,6 %
001-001	OKO	2143	Public relations - cestovní ruch	497,7	860,0	1 029,0	978,2	95,1 %
001-002	OKO	33xx	Public relations - kultura, sdělovací prostředky	36,5	26,0	26,0	6,0	23,1 %
001-003	OKO	6223	Spolupráce se zahraničím	23,3	30,0	50,0	26,5	52,9 %
001-003	OKO	61xx	Public relations § 61xx	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0 %
001-004	OKO	2143	Nové projekty	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0 %
001-005	OKO	6223	Česko-německá výstava	517,2	0,0	114,1	148,0	129,8 %
			Vnitřní obchod	452,5	352,0	352,0	329,1	93,5 %
002-001	OKO	2141	Vnitřní obchod	397,2	352,0	352,0	329,1	93,5 %
002-003	OKO	6171	Propagace města - cestovné úřad	55,4	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Kultura	185,9	242,0	242,0	206,3	85,3 %
003-001	OKO	3319	Kulturní akce	73,3	177,0	177,0	152,6	86,2 %
003-002	OKO	3317	Výstavy v galerii Kryt	42,7	65,0	65,0	53,7	82,6 %
003-003	OKO	3319	Den zdraví 2017	69,9	0,0	0,0	0,0	0,0 %
			Sdělovací prostředky	481,3	560,0	560,0	469,2	83,8 %
004-001	OKO	3349	Kláštecké noviny	339,0	400,0	400,0	336,4	84,1 %
004-002	OKO	3349	Webové stránky, mobilní rozhlas	18,4	30,0	30,0	9,6	32,1 %
004-003	OKO	3341	Kabelová televize	123,9	130,0	130,0	123,1	94,7 %
			Odbor sociálních věcí, školství a sportu	52 043,4	41 226,0	59 269,4	58 711,0	99,1 %
			Sociální věci	1 500,3	1 557,0	1 631,0	1 596,6	97,9 %
001-001	OSV		Sociální péče	18,8	7,0	7,0	0,3	4,3 %
001-002	OSV	4341	Naděje o.s. - neinvestiční dotace	1 350,0	1 450,0	1 450,0	1 450,0	100,0 %
001-003	OSV		Sociální věci - ostatní	64,5	100,0	100,0	72,3	72,3 %
001-004	OSV	6171	Výkon sociální práce - dotace MPSV	67,0	0,0	74,0	74,0	100,0 %
			Školství	72,9	120,0	120,0	103,3	86,1 %
002-001	OSV	3xxx	Školství - ostatní	72,9	120,0	120,0	103,3	86,1 %
			Sport	138,0	100,0	100,0	72,7	72,7 %
003-001	OSV	3419	Sport	138,0	100,0	100,0	72,7	72,7 %
			Program Senior	150,0	150,0	150,0	150,0	100,0 %

BĚŽNÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
004-001	OSV	3429	Program Senior	150,0	150,0	150,0	150,0	100,0 %
			Příspěvkové organizace	50 182,1	39 299,0	57 268,4	56 788,4	99,2 %
005-001	OSV	3113	Základní škola Krátká	6 195,0	6 165,0	6 175,0	6 175,0	100,0 %
005-002	OSV	3113	Základní škola Školní	3 436,6	3 400,0	3 412,1	3 412,1	100,0 %
005-003	OSV	3113	Základní škola Petléřská	5 644,8	4 835,0	5 118,2	5 118,2	100,0 %
005-004	OSV	3231	Základní umělecká škola	614,0	460,0	1 231,4	1 231,4	100,0 %
005-005	OSV	3111	Mateřská škola Lípová	5 633,0	5 333,0	5 333,0	5 333,0	100,0 %
005-006	OSV	4350	Městský ústav sociálních služeb	14 724,7	3 030,0	20 018,7	20 018,7	100,0 %
005-007	OSV	33xx	Zámek	13 934,0	15 350,0	15 500,0	15 500,0	100,0 %
005-008	OSV	3119	Příspěvkové organizace - rezerva	0,0	726,0	480,0	0,0	0,0 %
			Odbor stavebního úřadu a územního plánování	3,6	200,0	110,0	0,0	0,0 %
001-001	OSU	2169	OSÚ - běžné výdaje	3,6	200,0	110,0	0,0	0,0 %
			Civilní a požární ochrana	1 403,6	1 207,3	1 426,5	1 324,5	92,8 %
			Civilní ochrana, krizové řízení	93,7	100,0	100,0	60,0	60,0 %
001-001	CPO	5212	Ochrana obyvatelstva - běžné výdaje	93,7	100,0	100,0	60,0	60,0 %
			Požární ochrana	1 309,8	1 107,3	1 326,5	1 264,5	95,3 %
002-001	CPO	5512	Požární ochrana - běžné výdaje	1 130,4	1 107,3	1 280,6	1 218,6	95,2 %
002-002	CPO	5512	Požární ochrana - výdaje pod ÚZ 14004	179,4	0,0	45,9	45,9	100,0 %
			Městská policie	802,4	1 011,0	1 018,9	793,2	77,8 %
001-001	MP	5311	Městská policie - běžné výdaje	767,4	911,0	868,9	676,6	77,9 %
001-002	MP	5311	Prevence kriminality	35,0	100,0	150,0	116,6	77,7 %
			Projekt START	6 940,2	10 550,0	16 651,6	12 729,8	76,4 %
			START - přímé náklady - dotace	6 305,7	8 967,5	13 649,3	10 823,7	79,3 %
			START - nepřímé náklady - dotace	186,3	1 055,0	2 225,8	1 406,7	63,2 %
			START - nepřímé náklady - vl. podíl	448,2	527,5	776,5	499,3	64,3 %
			Rezervy města	0,0	3 567,7	52 664,1	0,0	0,0 %
001-001	OFI	6409	Rezerva města	0,0	58,8	13 769,0	0,0	0,0 %
			Rezervy dle směrnic (fondy)	0,0	2 508,9	8 895,1	0,0	0,0 %
002-001	OFI	5212	Havarijní fond	0,0	883,8	7 949,0	0,0	0,0 %
002-002	OFI	3119	Fond na opravu školských zařízení	0,0	1 330,5	901,5	0,0	0,0 %
002-003	OFI	3722	Fond odpadu	0,0	294,6	44,6	0,0	0,0 %
			Společně pro Klášterec	0,0	1 000,0	0,0	0,0	0,0 %
			Kulturní dům - rezerva na celkovou rekonstrukci	0,0	0,0	30 000,0	0,0	0,0 %
			Fondy - výdaje	1 376,5	1 420,0	1 420,0	1 387,4	97,7 %
			Sociální fond	1 375,1	1 420,0	1 420,0	1 385,9	97,6 %
			FRB	1,4	0,0	0,0	1,4	0,0 %

BĚŽNÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Skutečnost 2017	Schválený rozp. 2018	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Plnění %
			BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	204 968,5	191 190,4	280 266,7	213 592,1	76,2 %
	ORG		Organizační úsek	1 374,8	1 375,0	1 452,0	1 179,8	81,3 %
	OVR		Odbor výstavby a rozvoje města	20 386,1	12 600,0	18 975,5	16 547,9	87,2 %
	OMH		Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	45 566,2	45 536,9	47 505,3	46 554,1	98,0 %
	OVS		Odbor vnitřní správy	5 590,6	5 796,9	6 941,2	6 322,8	91,1 %
	OSM		Odbor správy majetku a bytového fondu	11 624,5	12 154,6	12 331,6	11 728,2	95,1 %
	OFI		Odbor finanční	55 642,1	52 325,0	57 977,5	54 150,3	93,4 %
	OKO		Odbor komunikace a cestovního ruchu	2 214,3	2 220,0	2 523,1	2 163,3	85,7 %
	OSV		Odbor sociálních věcí, školství a sportu	52 043,4	41 226,0	59 269,4	58 711,0	99,1 %
	OSU		Odbor stavebního úřadu a územního plánování	3,6	200,0	110,0	0,0	0,0 %
	CPO		Civilní a požární ochrana	1 403,6	1 207,3	1 426,5	1 324,5	92,8 %
	MP		Městská policie	802,4	1 011,0	1 018,9	793,2	77,8 %
	MU		Projekt START	6 940,2	10 550,0	16 651,6	12 729,8	76,4 %
	OFI		Rezervy města	0,0	3 567,7	52 664,1	0,0	0,0 %
	MU		Fondy - výdaje	1 376,5	1 420,0	1 420,0	1 387,4	97,7 %

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Převod do 2019	Úspora	Plnění %
			Odbor výstavby a rozvoje města	138 563,4	81 977,8	0,0	56 585,6	59,2 %
			Školská zařízení	7 246,7	6 894,7	0,0	352,0	95,1 %
001-001	OVR	3113	ZŠ Krátká	3 430,4	3 115,5	0,0	314,9	90,8 %
001-002	OVR	3113	ZŠ Petlérská	2 558,5	2 558,5	0,0	0,0	100,0 %
001-003	OVR	3231	ZUŠ	837,0	836,0	0,0	1,0	99,9 %
001-004	OVR	3113	ZŠ Školní	420,8	384,7	0,0	36,1	91,4 %
			Pozemní komunikace	64 459,1	38 941,7	0,0	25 517,5	60,4 %
002-001	OVR	2219	Regenerace sídlišť	16 026,1	10 333,7	0,0	5 692,5	64,5 %
002-002	OVR	2219	Chodníky	8 078,8	4 277,3	0,0	3 801,6	52,9 %
002-003	OVR	2212	Silnice	12 303,9	11 362,9	0,0	941,0	92,4 %
002-004	OVR	2219	Parkoviště	8 011,7	6 758,4	0,0	1 253,3	84,4 %
002-005	OVR	2219	Cyklopark Královéhradecká	18 017,4	4 872,1	0,0	13 145,3	27,0 %
002-006	OVR	2219	Cyklostezky	1 036,8	799,6	0,0	237,2	77,1 %
002-007	OVR	2219	Dopravní terminál	984,4	537,7	0,0	446,6	54,6 %
			Lázně Evženie	400,3	400,3	0,0	0,0	100,0 %
003-001	OVR	2142	Restaurace Peřeje	89,6	89,6	0,0	0,0	100,0 %
003-002	OVR	2143	Lázeňský dům Evženie	310,7	310,7	0,0	0,0	100,0 %
			OVR - další kapitálové výdaje	66 457,3	35 741,2	0,0	30 716,1	53,8 %
004-001	OVR	3639	Zázemí technických služeb - KK	314,4	314,4	0,0	0,0	100,0 %
004-002	OVR	3636	Nová lokalita RD - Ciboušovská	729,1	162,5	0,0	566,6	22,3 %
004-003	OVR	3392	Kulturní dům	3 500,0	1 214,4	0,0	2 285,6	34,7 %
004-004	OVR	3639	Kontejnerová státní	1 973,5	1 973,4	0,0	0,1	100,0 %
004-006	OVR	3429	Předprostor zámeckého parku + hřiště	47,0	0,0	0,0	47,0	0,0 %
004-008	OVR	3741	Drobné akce - investice § 3741	419,0	345,6	0,0	73,5	82,5 %
004-010	OVR	3313	Letní kino	164,1	79,9	0,0	84,2	48,7 %
004-011	OVR	2143	Propojení náměstí - sala terrena	439,7	437,9	0,0	1,8	99,6 %
004-012	OVR	3412	Aquapark	965,5	818,4	0,0	147,1	84,8 %
004-013	OVR	3313	Kino Egerie	201,7	201,7	0,0	0,0	100,0 %
004-014	OVR	4350	MÚSS	685,6	445,1	0,0	240,5	64,9 %
004-015	OVR	3412	Lyžařský areál Alšovka	233,1	177,4	0,0	55,7	76,1 %
004-016	OVR	3412	Sportovní areál	54 561,3	27 591,8	0,0	26 969,5	50,6 %
004-017	OVR	3613	Zdravotní středisko Sadová	220,5	201,2	0,0	19,4	91,2 %
004-018	OVR	3429	Loděnice	163,0	163,0	0,0	-0,0	100,0 %
004-019	OVR	3429	Klášterecká Jeseň	250,0	24,8	0,0	225,2	9,9 %
004-020	OVR	3613	Chomutovská 207	865,9	865,9	0,0	0,0	100,0 %
004-021	OVR	3412	Objekt sauny, fitness	338,8	338,8	0,0	0,0	100,0 %
004-022	OVR	3631	Veřejné osvětlení	385,1	385,1	0,0	0,0	100,0 %
			Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	6 084,1	2 260,2	0,0	3 823,9	37,2 %
			Dětská hřiště, dopravní hřiště	1 563,0	1 562,2	0,0	0,8	99,9 %
001-001	OMH	3421	Parkourové hřiště	1 460,0	1 459,8	0,0	0,2	100,0 %
001-002	OMH	3421	Dětské hřiště	103,0	102,4	0,0	0,6	99,4 %
			OMH - ostatní kapitálové výdaje	4 521,1	698,1	0,0	3 823,1	15,4 %
002-001	OMH	2212	Silniční most	3 822,0	0,0	0,0	3 822,0	0,0 %
002-002	OMH	3631	Veřejné osvětlení - kapitálové výdaje	44,1	44,0	0,0	0,1	99,7 %
002-003	OMH	3429	Loděnice	250,0	250,0	0,0	0,0	100,0 %
002-004	OMH	3429	Odpočinková zóna Útočiště	296,0	295,9	0,0	0,1	100,0 %
002-005	OMH	3632	Hřbitov - kapitálové výdaje	28,0	27,8	0,0	0,2	99,3 %

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR			Název akce	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Převod do 2019	Úspora	Plnění %
002-006	OMH	2221	Autobusové zastávky	81,0	80,4	0,0	0,6	99,3 %
			Odbor vnitřní správy	1 235,8	1 009,6	0,0	226,3	81,7 %
			OVS - kapitálové výdaje	1 235,8	1 009,6	0,0	226,3	81,7 %
001-001	OVS	6171	OVS - Dopravní prostředky	700,0	602,2	0,0	97,8	86,0 %
001-002	OVS	6171	OVS - Výpočetní technika	190,0	87,2	0,0	102,8	45,9 %
001-003	OVS	6171	OVS - Programové vybavení	345,8	320,2	0,0	25,7	92,6 %
			Odbor správy majetku a bytového fondu	1 260,0	571,0	0,0	689,0	45,3 %
			OSM - kapitálové výdaje	1 260,0	571,0	0,0	689,0	45,3 %
001-001	OSM	3639	Nákup pozemků	950,0	571,0	0,0	379,0	60,1 %
001-002	OSM	3612	Nákup nemovitostí	310,0	0,0	0,0	310,0	0,0 %
			Odbor stavebního úřadu a územního plánování	515,4	308,6	0,0	206,8	59,9 %
			Územně plánovací dokumentace	515,4	308,6	0,0	206,8	59,9 %
			Civilní a požární ochrana	8 865,3	8 865,2	0,0	0,1	100,0 %
			Požární ochrana - kapitálové výdaje	8 865,3	8 865,2	0,0	0,1	100,0 %
001-001	CPO	5512	PO - dopravní prostředky	8 818,6	8 818,5	0,0	0,1	100,0 %
001-002	CPO	5512	PO - stroje, přístroje a zařízení	46,7	46,7	0,0	0,0	100,0 %
			Odbor finanční	770,0	770,0	0,0	0,0	100,0 %
			Investiční dotace	20,0	20,0	0,0	0,0	100,0 %
			Nemocnice Kadaň s.r.o. - dotace na investice	750,0	750,0	0,0	0,0	100,0 %
			Městská policie	75,0	23,8	0,0	51,2	31,8 %
			MP - kapitálové výdaje	75,0	23,8	0,0	51,2	31,8 %
001-001	MP	5311	MP - Stroje, přístroje a zařízení	75,0	23,8	0,0	51,2	31,8 %

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE SOUHRN

údaje v tis. Kč

ZKR / KAP / PAR	Název akce	Upravený rozp. 2018	Skutečnost 2018	Převod do 2019	Úspora	Plnění %
	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	157 369,1	95 786,3	0,0	61 582,8	60,9 %
OVR	Odbor výstavby a rozvoje města	138 563,4	81 977,8	0,0	56 585,6	59,2 %
OMH	Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	6 084,1	2 260,2	0,0	3 823,9	37,2 %
OVS	Odbor vnitřní správy	1 235,8	1 009,6	0,0	226,3	81,7 %
OSM	Odbor správy majetku a bytového fondu	1 260,0	571,0	0,0	689,0	45,3 %
OSU	Odbor stavebního úřadu a územního plánování	515,4	308,6	0,0	206,8	59,9 %
CPO	Civilní a požární ochrana	8 865,3	8 865,2	0,0	0,1	100,0 %
OFI	Odbor finanční	770,0	770,0	0,0	0,0	100,0 %
MP	Městská policie	75,0	23,8	0,0	51,2	31,8 %

Inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku města Klášterce nad Ohří k 31.12.2018

Inventarizace majetku města Klášterce nad Ohří byla provedena v souladu se směrnicí RM o inventarizaci majetku a závazků města Klášterce nad Ohří číslo 4/2015 a s Plánem inventur na rok 2018 k zajištění inventarizace majetku a závazků města Klášterce nad Ohří podle zákona o účetnictví č. 563/91 Sb., vyhlášky č. 410/2009 Sb., vyhlášky č. 270/2010 Sb. a ČÚS v platném znění ke dni 31.12.2018, který byl schválen Zastupitelstvem města Klášterce nad Ohří dne 21.06.2018 usnesení číslo 750/27/2018.

Město Klášterec nad Ohří užívá od roku 2009 „Agendový informační systém“ od firmy Marbes consulting s.r.o. Plzeň. Součástí tohoto systému je také vedení agendy majetku a účetnictví.

Dne 25.09. a 26.09.2018 proběhlo pro předsedy, odpovědné vedoucí a členy inventarizačních komisí školení k inventarizaci majetku a závazků města Klášterce nad Ohří a v souladu s platnými předpisy byly vyhotoveny a podepsány podpisové vzory.

Na příspěvkových organizacích proběhlo taktéž školení k provádění inventarizace majetku a byly podepsány podpisové vzory.

Fyzické inventury movitého majetku se uskutečnily v měsíci říjnu 2018 dle rozpisu, který je součástí plánu inventur. Inventurní komise byly tříčlenné, předseda – člen zastupitelstva města, členové – odpovědný pracovník a zaměstnanec městského úřadu.

Komisím byly předloženy inventurní seznamy majetku, které odpovídaly účetním stavům k 30.09.2018. Komise provedly fyzickou inventuru a odsouhlasily protokoly se seznamy majetku navrženého k vyřazení.

Majetek navržený inventurními komisemi k vyřazení schválila rada města dne 28.11.2018 usnesení číslo 55/02/2018 a byl odepsán z účetní evidence do konce roku 2018.

Kontrola pokladny interním auditorem byla provedena ve dnech 31.05. – 06.06.2018. Z provedené kontroly je pořízen zápis č. 7/2018. Zpráva je založena u interního auditora.

V souladu s plánem inventur rovněž proběhly inventury majetku v příspěvkových organizacích, jejichž zřizovatelem je město Klášterec nad Ohří. Příspěvkové organizace hospodaří s movitým majetkem, který jim byl svěřen do správy na základě zřizovacích listin. Účetně jej příspěvkové organizace vedou ve svém účetnictví na majetkových účtech. Město hodnotu tohoto majetku vede v účetnictví na svém podrozvahovém účtu 909 dle jednotlivých příspěvkových organizací. Přehled příspěvkových organizací je součástí přílohy k zápisu. Hodnota majetku na účtu 909 byla aktualizována v souladu s předloženými inventurami k 31.12.2018.

Dále byla provedena k 31.12.2018 dokladová inventura všech rozvahových a podrozvahových účtů, na kterých byly v daném inventarizačním období obraty nebo mají zůstatek. Inventurní soupisy jsou uloženy v účtárně na OFI a na OSM.

Město Klášterec nad Ohří vedle své hlavní činnosti zahrnuje do svého hospodaření také podnikatelskou (hospodářskou) činnost (dále jen VHČ), která spočívá ve správě bytového a nebytového fondu v majetku města. Účetnictví VHČ je stále sledováno mimo rozpočtové příjmy a výdaje města. Výsledek hospodaření VHČ je součástí účetní závěrky města a závěrečného účtu města, k 31.12.2018 je zpracována dokladová inventura všech rozvahových účtů, na kterých byly v daném inventarizačním období obraty nebo mají zůstatek.

Inventurní soupisy za město Klášterec nad Ohří jsou označeny číslem 1 – 101. Inventurní soupisy za VHČ jsou označeny číslem 1 - 23.

Při inventarizaci nebyly shledány inventarizační rozdíly významného charakteru.

Průběžně je prováděna kontrola nedokončeného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku na účtech 041 – nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, a to ve spolupráci s odborem výstavby a rozvoje města (OVR), odborem finančním (OFI), odborem správy majetku a bytového fondu (OSM) a dalšími odbory.

Z účtu 041 byly v roce 2018 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v hodnotě 982.593,36 Kč

Z účtu 042 byly v roce 2018 převedeny do užívání na majetkové účty dokončené investice v celkové hodnotě 76.959.098,01 Kč a pozemky v celkové hodnotě 558.438 Kč

Mezi významné dokončené investice zařazené do užívání v roce 2018 uvádíme:

- Instalace bazénové folie do dětských bazénů v celkové výši 676.922,30 Kč
- Kontejnerová stání v ulici Školní, Chomutovská, Pražská a Krátká v celkové výši 1.943.630,71 Kč
- Reko komunikace v ul. U Porcelánky ve výši 3.269.118,00 Kč
- Reko komunikace v ul. Pod Pivovarem ve výši 2.159.813,00 Kč
- Výstavba nových kolumbárií na hřbitově ve výši 1.419.163,71 Kč
- Reko povrchu ul. Přívozní ve výši 1.629.714,00 Kč
- Obnova povrchů komunikací v obci Rašovice ve výši 3.027.987,93 Kč
- Výstavba propojovací komunikace v obci Rašovice ve výši 2.237.181,50 Kč
- Úprava vzduchotechnického zařízení v kuchyni ZŠ ul. Školní ve výši 1.628.175,80 Kč
- Rekonstrukce chodníku ul. Větrná ve výši 1.427.526,44 Kč
- Stavební úpravy školní kuchyně ZŠ Petléřská ve výši 2.558.549,00 Kč
- Rekonstrukce rozvodů vody v objektu ZŠ Krátká ve výši 2.329.330,00 Kč

- Parkoviště pod pekárnou u ZŠ v ulici Petléřská ve výši 2.507.764,10 Kč
- Parkoviště v ulici Zahradní ve výši 3.174.416,08 Kč
- Parkoviště v ulici 17. listopadu čp. 478 -481 ve výši 1.040.605,55 Kč
- Chodník od aquaparku do ulice Dlouhá ve výši 2.088.646,80 Kč
- RS VI. etapa, I. část v celkové výši 11.266.237,17 Kč (vlastní zdroje ve výši 7.266.237,17 Kč, dotace MMR ve výši 4.000.000,00 Kč)
- Přejechod pro chodce s ostrůvkem u ZŠP Havlíčkova ve výši 1.762.740,56 Kč
- Výstavba odbavovacího systému v lyžařském areálu ve výši 360.265,00 Kč
- Parkourové hřiště ve výši 1.459.792,20 Kč
- Gabionový plot v ulici Chomutovská ve výši 690.243,29 Kč
- Voliéra pro pávy v zámeckém parku ve výši 365.567,00 Kč

Na účtu 042 zůstávají k 31.12.2018 rozestavěné investice, jedná se zejména o RS Nové sídliště VI. etapa – II. část, atletický ovál – sportovní areál, zázemí technických služeb a cyklostezka v Královéhradeckém parku.

V roce 2018 město pořídilo dva nové osobní automobily Škoda Rapid v celkové výši 602.200 Kč a cisternovou automobilovou stříkačku pro JSDH ve výši 9.118.480 Kč (vlastní zdroje ve výši 911.740 Kč, dotace MMR ve výši 8.206.740 Kč).

V roce 2018 došlo k prodeji budovy v ulici Zahradní čp. 26 a budovy v ulici Zahradní bez čp. k čp. 11 dle Kupní smlouvy číslo KSN/345/2018/OSM a k prodeji vodárenského zařízení dle Kupní smlouvy číslo KSN/361/2018/OSM.

Na základě smluv o nájmu bytu s ujednáním o budoucí smlouvě kupní došlo v roce 2018 k prodeji čtrnácti bytů v ulici B. Němcové.

V roce 2016 proběhlo v zámeckém parku „Sochařské sympozium“, ze kterého bylo na základě Smlouvy o výpůjčce zapůjčeno městu Klášterec nad Ohří šest uměleckých děl po dobu dvou let. V roce 2018 došlo na základě Darovacích smluv k převodu soch do majetku města v celkové výši 600.000 Kč.

Od roku 2013 jsou prováděny měsíční odpisy dle směrnice č. 3/2011 včetně dodatků k odpisování dlouhodobého majetku.

Během roku 2018 byl na městském úřadu proveden informatikem interní audit výpočetní techniky a programového vybavení.

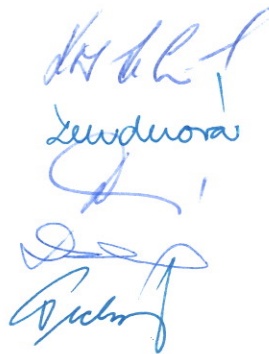
V říjnu 2018 byl navýšen účet 069-03 Akcie Severočeská vodárenská a. s. IČ 49099469 o peněžitý příplatek mimo základní kapitál v částce 9.644.170 Kč dle smlouvy č. KSN/361/2018/OSM a dohody o započtení pohledávek smlouvy o peněžitém příplatku mimo základní kapitál a kupní smlouvy na prodej vodohospodářské stavby.

Klášteřci nad Ohří dne 28.02.2019

Vypracovala: Kenderová Lada

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Předseda:	Ing. Štěpán Kostelník
Tajemník:	Lada Kenderová
Členové:	Ing. Veronika Dlouhá
	Dana Dvořáková
	Bc. Radka Pechová



Přiložená příloha:

- Porovnání stavu majetku
- Seznam příspěvkových organizací města Klášteřce nad Ohří

Porovnání stavu majetku

Dlouhodobý nehmotný majetek:

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2017	stav k 31.12.2018	přírůstek + úbytek -
013	Software	978 001,85	1 298 187,21	320 185,36
014	Ocenitelná práva	250 752,00	250 752,00	-
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 391 923,27	2 612 946,61	221 023,34
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	13 119 127,54	11 277 583,46	-1 841 544,08

Dlouhodobý hmotný majetek:

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2017	stav k 31.12.2018	přírůstek + úbytek -
021	Stavby	1 569 733 793,23	1 605 056 481,71	35 322 688,48
022	Samostatné movit. věci a soubory movit.. věcí	29 276 793,72	38 077 656,98	8 800 863,26
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	18 380 034,54	20 117 171,63	1 737 137,09
031	Pozemky	118 416 715,63	118 694 782,20	278 066,57
032	Umělecká díla a předměty	3 018 236,20	3 618 236,20	600 000,00

Vypracovala: Kenderová Lada

Seznam příspěvkových organizací - zřizovatel město Klášterec nad Ohří k 31.12.2018

IČO	Obchodní název	Sídlo
46787488	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Krátká 676, okres Chomutov	Krátká 676, Klášterec nad Ohří
46787593	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Školní 519, okres Chomutov	Školní 519, Klášterec nad Ohří
46787496	Základní škola, Klášterec nad Ohří, Petléřská 447, okres Chomutov	Petléřská 447, Klášterec nad Ohří
72745029	Mateřská škola, Klášterec nad Ohří, Lípová 570, příspěvková organizace	Lípová 570, Klášterec nad Ohří
46787534	Základní umělecká škola, Klášterec nad Ohří, J. A. Komenského 677, okres Chomutov	Komenského 677, Klášterec nad Ohří
47792311	Zámek Klášterec nad Ohří	Chomutovská 1, Klášterec nad Ohří
65082125	Městský ústav sociálních služeb	Lípová 545, Klášterec nad Ohří
00085537	Veřejné služby města Klášterce nad Ohří	Osvobozená 143, Klášterec nad Ohří

Přehled poskytnutých dotací rok 2018

Dotační program "Podpora činnosti v oblastní tělovýchově, sportu a volnočasových aktivit, zejména dětí a mládeže, pro rok 2018"		
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	1.500.000
Tělovýchovná jednota Klášterec nad Ohří	00671851	1.111.000
Fotbalový klub Klášterec nad Ohří	47792957	650.000
Tenisový klub lázně Evženie	26994313	200.000
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	200.000
SK SPV Klášterec nad Ohří, z.s.	26616696	150.000
Fotbalový klub Rašovice, spolek	61345059	50.000
SK saně Klášterec z.s.	70843015	45.000
TJ Ohře Klášterec nad Ohří	14864304	45.000
TOJIMOTO team, z.s.	22859985	44.000
Divadelní spolek Klas	47792167	40.000
Bohuslav Novohradský	13310429	30.000
Sružení přátel GSOS	26597616	30.000
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.2 Klášterec nad Ohří	61346314	25.000
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., 2. základní organizace Klášterec nad Ohří	70976074	25.000
Svaz tělesně postižených v České republice z. s. místní organizace č.3 Klášterec nad Ohří	46787607	25.000
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., základní organizace č. 1 Klášterec nad Ohří	47795697	25.000
Pionýr, z. s. - Pionýrská skupina Heleny Bišové	68974582	20.000
Junák - český skaut, středisko Br. Zubra Klášterec nad Ohří, z. s.	46789693	20.000
AVZO TSC ČR z. s. Pobočný spolek Měděnec	70226563	15.000
CELKEM		4.250.000

Přehled poskytnutých dotací rok 2018

Dotační program "Podpora projektů v oblasti tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit dětí a mládeže, pro rok 2018"			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
1. kolo			
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	40.000	GRAND PRIX KADAŇ
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	Krajský přebor ústeckého svazu karate JKA
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	30.000	II. Národní pohár JKA seniorů a dorostenců a II. kolo České národní
Karate klub Kadaň a Klášterec, z. s.	61342912	40.000	Gaashuku ČR
SPMP ČR spolek Chomutovko	72054816	10.800	Člověk a příroda
SK saně Klášterec z.s.	70843015	30.000	Výcvikový tábor mládeže
TOJIMOTO team, z.s.	22859985	38.000	Účast na mistrovství Německa
Český rybářský svaz z.s. MO Klášterec	00482641	15.000	Rybářské závody pro děti a mládež
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	40.000	Hodina pohybu navíc
Spolek Hokejový klub Klášterec nad Ohří	47792981	40.000	Hokejové turnaje žáků
Svobodná Jeseň, spolek	05940559	16.500	Jeseňská olympiáda
GSOŠ Klášterec nad Ohří	47792931	40.000	Podporujeme talenty školy
2. kolo			
FK Klášterec nad Ohří	47792957	16.700	Letní soustředění mládeže
Martin Rytych	26.07.1976	15.000	Wembloudovy hrby 2018
Martin Rytych	26.07.1976	5.000	Klášterecko - Petléřské okruhy
Ivana Toušová	72748729	25.000	Jógový tábor pro děti
AVZO TŠČ ČR z.s. Střelci Klášterec nad Ohří	70226563	3.000	Střelecký den v Loděnici
TJ Klášterec nad Ohří	00671851	15.000	Běh zámeckým parkem
TJ Klášterec nad Ohří	00671851	25.000	Soustředění mládeže
Pohár Peruna z.s.	22858296	25.000	Pohár Peruna a Perun Junior
CELKEM		500.000	

Přehled poskytnutých dotací rok 2018

Dotační program "Podpora kulturních akcí a projektů pro rok 2018"			
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč	Název projektu
Divadelní spolek Klas	63155039	26.000	Klášterecká divadelní jařina
Václav Rác		50.000	Rašovické coutry léto
Svobodná Jeseň, spolek	05940559	5.000	Dýňobraní
Svobodná Jeseň, spolek	05940559	3.000	Velikonoční tvoření
Stanislav Skirka	64703908	50.000	Letňák 2018, Den hudby
Stanislav Kotous <i>(vráceno v plné výši)</i>		8.500	Velké setkání
KOMORNÍ SOUBOR SEPTÉM CANTET <i>(využito pouze 13.028 Kč)</i>	02232685	17.500	Jarní setkání pěveckých sborů
Severočeská filharmonie Teplice	00083283	15.000	Koncert v rámci 54.ročníku Hudebního festivalu L.van
FK Rašovice	61345059	30.000	Sport spojuje generace
Pavel Cikán	66682762	50.000	ERA Fest
Jiří Bauer	63740699	47.000	Country koza 2018
OPERA - BALET. Cz, s.r.o.	47792931	50.000	Klosterlin, 9.ročník
Stanislav Kotous		11.500	Společenské odpoledne ke svátku seniorů 2018
Marek Seidl	67819265	20.000	Rašovické dunění
Vlasta Fišrová		4.700	Živá kronika Mikulovic a Vernéřova
Václav Rác		20.300	Country advent 2018
CELKEM		408.500	

Přehled poskytnutých dotací rok 2018

INDIVIDUÁLNÍ DOTACE - rok 2018		
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč
Markéta Pokorná		1.500
Destinační agentura Dolní Poohří, o.p.s.	28750721	200.000
TJ Tatran Klášterecká Jeseň z.s.	47792167	25.000
Václav Vašuta <i>(využito pouze 4.434 Kč)</i>		5.000
Římskokatolická farnost Klášterec	61345474	100.000
Nemocnice Kadaň s.r.o.	25479300	364.325
Nemocnice Kadaň s.r.o.	25479300	271.096
Dana Dvořáková		5.000
AVZO TŠČ ČR z.s. PS Střelco Klášterec	70226563	3.000
Poradna pro rodinu a mez. vztahy Kadaň z.s.	22723030	15.000
Přátele hradu Hasištějna, z.s.	22762264	40.000
Ivan Dimun		2.000
SPCCH v ČR, z.s., okresní organizace Chomutov	66112656	5.000
LOKO - MOTIV, z.s.	47796057	50.000
Fotbalový klub Rašovice, spolek <i>(investiční dotace)</i>	61345059	20.000
Pavla Zemančíková		2.000
Jan Lemon	01324497	35.000
Sportovní klub Torpédoborci Hradiště, spolek	26660318	5.000
RADKA z.s.	26637260	30.000
Spolek HC Klášterec IČ 47792981	47792981	15.000
SPCCH v ČR, okresní org. Chomutov	66112656	5.000
Nemocnice Kadaň s.r.o. <i>(investiční dotace)</i>	25479300	750.000
Markéta Pokorná		2.000
Ivan Dimun		2.000
CELKEM		1.952.921

Dotační program "Podpora dostupnosti lékařských služeb na území města Klášterce nad Ohří"		
Příjemce dotace	IČO	Výše dotace v Kč
MDDr. Viktor Ilavskýj	06543944	100.000
CELKEM		100.000

Přehled poskytnutých dotací rok 2018

DALŠÍ DOTACE - rok 2018	
Odbor správy majetku a bytového fondu	v Kč
M-club, spol. s r.o. (IČO 49099019) - na provoz zimního stadionu a sportoviště	8.012.000
Jiří Bezděk (IČO 86758900) - na provoz aquaparku	1.200.000
Zájmové OS " HORAL VENKOV " (IČO 65081200) - na provoz LA Alšovka	350.000
Květoslava Böhmová (IČO 72748842) - na provoz sauny a fitness	80.000
Dotace ARC-MED s.r.o. (IČO 62245082) - na provoz bazénu v lázeňském domě	600.000
Odbor správy majetku a bytového fondu - celkem	10.242.000
Odbor sociálních věcí, školství a sportu	v Kč
Naděje o.s. (IČO 00570931) - na sociální služby	1.450.000
Odbor sociálních věcí, školství a sportu - celkem	1.450.000
Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí	v Kč
Eva Vohánková (IČO 72622113) - na provoz psího útulku	540.000
Odbor místního hospodářství, dopravy a životního prostředí - celkem	540.000
Dotace na řešení odkanalizování objektů	v Kč
Petr Malast	45.553
Dotace na řešení odkanalizování objektů - celkem	45.553

Podnikatelská činnost města v roce 2018

Město Klášterec nad Ohří v rámci své podnikatelské neboli vedlejší hospodářské činnosti (VHČ) zajišťuje správu nebytových prostor a bytového fondu (BF). Tato činnost se sleduje mimo rozpočtové příjmy a výdaje města a také účtování probíhá odděleně.

Správa a s tím související úkony spadá do náplně činnosti odboru správy majetku města a bytového fondu. Do výkonu správy spadá nejen řádná evidence a kontrola plnění povinností nájemců, ale i zajišťování oprav a údržby spravovaného majetku a také roční zpracování vyúčtování služeb.

Bytový fond města Klášterce nad Ohří tvořilo k 31.12.2018 101 bytů:

ulice	počet bytů	ulice	počet bytů
B. Němcové	1	Královéhradecká	15
Pražská	8	Školní	1
Pod Stadionem	7	Pionýrů	1
Družstevní	2	V. Řezáče	10
Okružní	8	Zahradní	2
Olšová	5	J. Á. Komenského	17
17. Listopadu	16	Souběžná	1
Lesní	1	Nádražní	6

V průběhu roku 2018 došlo k prodeji 14 bytových jednotek v ul. B. Němcové dle kupních smluv.

Nebytové prostory spravované VHČ k 31.12.2018:

ulice	poznámka
Sadová 528	zdravotní středisko
Nádražní 169	Bubenčík J.
Zahradní 10	pošta, pohřební služba
Budovatelská 486	pouze část objektu, větší část spravuje přísp. org. Zámek
Královéhradecká 418	zdravotní středisko
Polní 683	Komerční banka, Úřad práce, Štefanková M.
Chomutovská 206	komerční centrum
Chomutovská 120	Weberův dům
J. Á. Komenského 461	volný prostor
Průmyslová 4	spekulativní hala
Petléřská - garáž	firma P. Škramlík
J. Á. Komenského - garáž	1x
Budovatelská - garáže	5x

Správa bytového a nebytového hospodářství byla během celého roku 2018 zajišťována městem Klášterec nad Ohří. K 31.12.2018 byla provedena dokladová inventarizace všech účtů VHČ. Inventurní soupisy jsou součástí inventarizace města za rok 2018.

Náklady celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2018: 5.090.570,92 Kč

Náklady VHČ tvoří opravy a údržba spravovaného majetku (bytový/nebytový fond), spotřeba materiálu, mzdové náklady, spotřebované energie (teplo, elektřina, voda, plyn), úroky, náklady na odepsané pohledávky, kolky, pojištění, zaokrouhlení.

Druh nákladu (údaj v Kč)	rok 2017	rok 2018
opravy a udržování – byty	1.763.061,00	1.871.350,44
opravy a udržování - nebyty	2.755.073,00	1.151.577,99
Celkem opravy a udržování	4.518.134,00	3.022.928,43
poštovné	12.095,60	11.888,00
úklid, deratizace	76.899,90	141.572,86
programové vybavení	21.000,00	27.917,00
revize (elektro, plyn, výtahy atd.)	61.975,00	74.327,00
správa SVJ	43.225,00	24.372,00
služby PCO, kontroly EZS	22.384,00	41.503,00
ostatní služby - proj. dokumentace, atd.	63.115,00	18.890,00
bankovní poplatky	14.908,60	15.035,27
Celkem ostatní služby	315.603,10	355.505,13
elektrická energie	20.905,54	23.138,43
vodné, stočné	35.272,24	37.136,37
teplo, TUV	80.451,88	137.644,98
plyn	141.745,29	59.787,94
Celkem spotřeba energie	278.374,95	257.707,72
náklady z odepsaných pohledávek	170.031,00	180.612,00
náklady z odpisu majetku města	0,00	694.507,00
spotřeba materiálu	52.822,29	36.443,67
ostatní náklady	46.915,36	56.968,94
Celkem ostatní náklady	269.768,65	968.531,61
Opravné položky po zaúčtování	-315.824,28	- 281.270,97
Celkem mzdové náklady	823.540,00	767.169,00
Celkem náklady za rok	5.889.596,42	5.090.570,92

Výnosy celkem dle Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2018: 7.233.205,98 Kč

Výnosy VHČ tvoří především nájemné z bytů a nebytových prostor v předepsané výši. Na opravy a další náklady související s BF a nebytovými prostory lze použít pouze nájemné skutečně zaplacené. Ostatní výnosy jsou tvořeny z úroků z prodlení, nákladů řízení, vrácených soudních poplatků a přijatých bankovních úroků.

Druh výnosu (údaj v Kč)	rok 2017	rok 2018
předpis nájemného	6.946.504,00	6.598.981,00
penále a úroky z prodlení	154.742,14	246.852,56
přijaté úroky	613,43	615,54
úklid, elektrika - paušál	0,00	213.690,00
ostatní výnosy - náklady řízení	5.181,00	173.066,88
Celkem výnosy za rok	7.107.040,57	7.233.205,98

Přehled hospodaření VHČ:

rok	náklady VHČ	výnosy VHČ	výsledek hospodaření
2013	5.204.042,66 Kč	5.905.997,13 Kč	701.954,47 Kč
2014	3.702.226,90 Kč	5.895.977,52 Kč	2.193.750,62 Kč
2015	14.481.947,98 Kč	6.644.989,81 Kč	- 7.836.958,17 Kč
2016	2.994.088,50 Kč	7.095.237,45 Kč	4.101.148,95 Kč
2017	5.889.596,42 Kč	7.107.040,57 Kč	1.217.444,15 Kč
2018	5.090.570,92 Kč	7.233.205,98 Kč	2.142.635,06 Kč

Dle směrnice MÚ č.2/2015 byla zaúčtována opravná položka k pohledávkám za rok 2018 ve výši 6.009.470,44 Kč, které byly předány k vymáhání.

Dále bylo zaúčtováno vyřazení pohledávek v celkové výši 180.612 Kč z důvodu úmrtí dlužníků.

Ke dni 31.12.2018 byly interně proúčtovány odpisy majetku města, které jsou ve správě hospodářské činnosti, a to ve výši 694.507 Kč dle podkladů z programu evidence majetku města.

Informace o vymáhání dluhů k 31.12.2018

Počet dlužníků: 102

Dlužná částka celkem: 7.021.464,62 Kč

Dlužná částka zahrnuje pohledávky z nájemného a ze služeb.

Vývoj dluhu od roku 2013:

rok	výše dluhu k 31.12.	meziroční změna
2013	10.554.762,55 Kč	- 2.242.516,59 Kč
2014	10.163.103,11 Kč	- 391.659,44 Kč
2015	8.034.513,55 Kč	- 2.128.589,56 Kč
2016	7.767.206,16 Kč	- 267.307,39 Kč
2017	7.453.088,11 Kč	- 314.118,05 Kč
2018	7.021.464,62 Kč	- 431.623,49 Kč

Většina dluhů je za již nebydlícími nájemníky. Město od 01.04.2013, kdy převzalo správu bytového a nebytového fondu, postupně analyzuje veškeré evidované dluhy. Díky vytvoření řádné evidence a provádění důsledné kontroly se snižuje výše pohledávek města za nezaplacené nájemné a služby v bytech.

Při vymáhání pohledávek spolupracuje město Klášterec nad Ohří od roku 2007 s exekutorským úřadem Klatovy, konkrétně se soudním exekutorem JUDr. Dalimilem Mikou, LL.M. a od roku 2011 začala spolupráce s exekutorským úřadem Plzeň, konkrétně se soudním exekutorem Mgr. Ing. Jiřím Proškem.

Provádění exekucí je, a to především na počátku procesu, časově náročné. Je to zejména s ohledem na dodržování lhůt, doručování apod. Od zažalování pohledávky do právní moci usnesení soudu (vznik exekučního titulu) uběhne často i několik let. Teprve exekuční titul je možno vymáhat prostřednictvím exekutora.

Přehled o majetku města**Dlouhodobý hmotný majetek**

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2017 Brutto	změna stavu v roce 2018 Brutto	stav k 31.12.2018 Brutto	korekce - oprávky v roce 2018	stav k 31.12.2018 Netto
021	Stavby	1.569.733,79	35.322,69	1.605.056,48	-463.088,82	1.141.967,66
021 10	Stavby - bytové domy a bytové jednotky -G.1.	45.021,96	-15.759,26	29.262,70	-8.430,02	20.832,68
021 20	Stavby - budovy pro služby -G.2.	832.921,83	13.358,65	846.280,48	-259.017,40	587.263,08
021 30	Stavby - jiné nebytové domy a jendotky -G.3.	35.618,54	-618,18	35.000,36	-3.880,77	31.119,59
021 40	Stavby - komunikace a veřejné osvětlení -G.4.	450.375,85	40.684,61	491.060,46	-122.244,04	368.816,42
021 50	Stavby - jiné inženýrské sítě -G.5.	112.896,47	-9.645,18	103.251,29	-30.968,76	72.282,53
021 60	Stavby - ostatní -G.6.	92.899,14	7.302,05	100.201,19	-38.547,83	61.653,36
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	29.276,79	8.800,87	38.077,66	-20.199,12	17.878,54
022 00	Energetické stroje a zařízení	3.303,90	-52,32	3.251,58	-2.478,80	772,78
022 10	Pracovní stroje a zařízení	3.431,88	-90,68	3.341,20	-1.803,20	1.538,00
022 50	Přístroje a zvláštní technická zařízení	10.788,16	-1.359,52	9.428,64	-8.438,46	990,18
022 60	Dopravní prostředky	8.184,67	9.988,65	18.173,32	-5.066,27	13.107,05
022 70	Inventář	3.450,37	314,74	3.765,11	-2.299,27	1.465,84
022 80	Umělecká díla	117,81	0,00	117,81	-113,12	4,69
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	18.380,03	-556,75	20.117,17	-20.117,17	0,00

Přehled o majetku města**Dlouhodobý hmotný majetek**

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2017 Brutto	změna stavu v roce 2018 Brutto	stav k 31.12.2018 Brutto	korekce - oprávky v roce 2018	stav k 31.12.2018 Netto
031	Pozemky	118.416,71	278,07	118.694,78	0,00	118.694,78
031 20	Lesní pozemky H.2	21.872,44	-1,45	21.870,99	0,00	21.870,99
031 30	Zahrady, pastviny, louky, rybníky H.3	2.692,30	-4,83	2.687,47	0,00	2.687,47
031 40	Zastavěná plocha H.4	10.862,97	-242,05	10.620,92	0,00	10.620,92
031 50	Ostatní pozemky H.5	82.989,00	526,40	83.515,40	0,00	83.515,40
032	Umělecká díla a předměty	3.018,24	599,99	3.618,23	0,00	3.618,23
036	Dlouhodobý hmotný majetek k prodeji	4.182,00	0,00	4.182,00	0,00	4.182,00
036 10	DHM k prodeji k 021-10	3.642,00	0,00	3.642,00	0,00	3.642,00
036 20	DHM k prodeji k 021-20	540,00	0,00	540,00	0,00	540,00
042	Nedokončený dlouh. hmotný majetek	36.322,18	27.453,06	63.799,08	0,00	63.799,08
042-00	Nedokončený dlouh. hmotný majetek	35.953,27	27.768,54	63.721,81	0,00	63.721,81
042-31	Nedokončený dlouh. hmotný majetek - pozemky	68,91	-15,48	53,43	0,00	53,43
042-22	Nedokončený dlouh. hmotný majetek k 022			23,84	0,00	23,84
042-60	Nedokončený dlouh. hmotný majetek - dopravní prostředky	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
052	Poskytnuté zálohy na dlouh. hm. maj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		1.779.329,74	71.897,93	1.853.545,40	-503.405,11	1.350.140,29

Přehled o majetku města

Dlouhodobý nehmotný majetek

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2017	změna stavu v roce 2018	stav k 31.12.2018	korekce - oprávky v roce 2018	stav k 31.12.2018 Netto
012	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Software	978,00	320,18	1.298,18	-728,63	569,55
014	Ocenitelná práva	250,75	0,00	250,75	-209,61	41,14
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2.391,92	221,03	2.612,95	-2.612,95	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	13.119,13	-1.841,55	11.277,58	-6.712,34	4.565,24
041	Nedokončený dlouh. nehm. majetek	533,85	-533,85	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		17.273,65	-1.834,19	15.439,47	-10.263,53	5.175,94

Přehled o majetku města**Dlouhodobý finanční majetek**

v tis. Kč

Účet	Název účtu	stav k 31.12.2017	změna stavu v roce 2018	stav k 31.12.2018	korekce - oprávky v roce 2018	stav k 31.12.2018 Netto
061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	15.298,00	0,00	15.298,00	-9.000,00	6.298,00
061 00	Lázně Evženie a.s.	10.000,00	0,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
061 10	Klášterecká kyselka, s.r.o.	5.298,00	0,00	5.298,00	0,00	5.298,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	110.696,00	0,00	120.340,17	-1.200,00	119.140,17
069 01	Skládka Tušimice, a.s.	592,00	0,00	592,00	0,00	592,00
069 02	Kreditní banka, a.s.	1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00
069 03	Severočeská vodárenská společnost, a.s.	108.884,00	0,00	118.528,17	0,00	118.528,17
069 04	Regionální rozvojová agentura, a.s.	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00
043	Požizovaný dlouh. finanční majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý finanční majetek		125.994,00	0,00	135.638,17	-10.200,00	125.438,17
MAJETEK CELKEM (stálá aktiva)		1.922.597,40	70.063,74	2.004.623,04	-523.868,64	1.480.754,40

Přehled úvěrů města
k 31.12.2018

č.	Úvěry	Zůstatek k 31.12.2018	Účel	Konečná splatnost	Zajištění	úroková sazba
1	Komerční banka, a.s.	1.765.568,75 Kč	lázeňská infrastruktura v historickém centru města	31.12.2020	čp. 528 - zdravotní středisko	od 1.6.2015
	DÚ municipální – PONTE				čp. 465 - kulturní dům	1,55%
2	Komerční banka, a.s.	2.482.840,58 Kč	rozšíření průmyslové zóny Verne	31.12.2021	čp. 418 - zdravotní středisko	do 31.12.2021
	DÚ municipální					3,75%
		4.248.409,33 Kč				

Přehled o tvorbě a použití fondů

	Fond rozvoje a bydlení	Sociální fond	Celkem
Převod zůstatku k 1.1.2018	1.336.490,53 Kč	516.480,54 Kč	1.852.971,07 Kč
PŘÍJEM:			
Splátky půjček od obyv.	0,00 Kč	23.740,39 Kč	23.740,39 Kč
Splátky - studium		17.808,00 Kč	
Úroky	406,38 Kč	115,62 Kč	522,00 Kč
PŘÍJEM CELKEM	406,38 Kč	41.664,01 Kč	1.877.233,46 Kč
PŘEVODY:			
Rozpočet města - přiděl do fondu	0,00 Kč	1.420.000,00 Kč	1.420.000,00 Kč
PŘEVODY CELKEM	0,00 Kč	1.420.000,00 Kč	1.420.000,00 Kč
VÝDEJ:			
Čerpání fondu	0,00 Kč	-1.403.067,50 Kč	-1.403.067,50 Kč
Úroky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Poplatky ČSOB, KB	-1.440,00 Kč	-672,40 Kč	-2.112,40 Kč
VÝDEJ CELKEM	-1.440,00 Kč	-1.403.739,90 Kč	-1.405.179,90 Kč
FINANCOVÁNÍ:			
Splátka úvěru	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
FINANCOVÁNÍ CELKEM	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
ZŮSTATEK	1.335.456,91 Kč	574.404,65 Kč	1.909.861,56 Kč

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státních fondů a jiných rozpočtů

Účelový znak	Finanční položka	Název dotace	Poskytnuto v roce 2018	Vyúčtováno	Vráceno
Neinvestiční přijaté transfery			46.576.093,82 Kč	46.577.594,64 Kč	-1.500,82 Kč
	4111	ze státního rozpočtu			
98008	4111	Dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	325.000,00 Kč	348.224,82 Kč	-23.224,82 Kč
98187	4111	Dotace na volby do Parlamentu ČR a Zastupitelstev v obcích	510.000,00 Kč	488.276,00 Kč	21.724,00 Kč
	4111	ze státních rozpočtu celkem	835.000,00 Kč	836.500,82 Kč	-1.500,82 Kč
	4112	ze státních rozpočtu			
	4112	MFČR - Příspěvek na výkon státní správy	8.791.100,00 Kč	8.791.100,00 Kč	0,00 Kč
	4112	ze státních rozpočtu celkem	8.791.100,00 Kč	8.791.100,00 Kč	0,00 Kč
	4116	ostatní ze státního rozpočtu			
13013	4116	Aktivní politika zaměstnanosti – OPZ	1.505.382,00 Kč	1.505.382,00 Kč	0,00 Kč
13015	4116	MPSV - Dotace na výkon sociální práce	917.000,00 Kč	917.000,00 Kč	0,00 Kč
13017	4116	MPSV - Příspěvek na ochrané pomůcky	6.000,00 Kč	6.000,00 Kč	0,00 Kč
13101	4116	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	161.986,00 Kč	161.986,00 Kč	0,00 Kč
14004	4116	Dotace na výdaje jednotek SDH	145.890,00 Kč	145.890,00 Kč	0,00 Kč
15329	4116	Podpora udržet.využívání zdroje energie - program č. 115220	3.832.012,71 Kč	3.832.012,71 Kč	0,00 Kč
17015	4116	IROP - OP - program č.117030 - SR- NIV	42.019,20 Kč	42.019,20 Kč	0,00 Kč
17016	4116	IROP - OP - program č.117030 - EU- NIV	714.326,31 Kč	714.326,31 Kč	0,00 Kč
33063	4116	OP VVV-PO3 neinvestice	11.011.577,60 Kč	11.011.577,60 Kč	0,00 Kč
34002	4116	MKČR - Podpora a obnovy kulturních památek	200.000,00 Kč	200.000,00 Kč	0,00 Kč
34054	4116	MKČR - Program regenerace MPZ	955.000,00 Kč	955.000,00 Kč	0,00 Kč
34070	4116	MKČR - Kulturní aktivity	18.000,00 Kč	18.000,00 Kč	0,00 Kč
	4116	ostatní ze státního rozpočtu celkem	19.509.193,82 Kč	19.509.193,82 Kč	0,00 Kč
	4122	od krajů			
13305	4122	průtoková dotace MÚSS - sociální služby	16.788.000,00 Kč	16.788.000,00 Kč	0,00 Kč
195	4122	průtoková dotace MÚSS - sociální služby	200.700,00 Kč	200.700,00 Kč	0,00 Kč
102	4122	průtoková dotace Zámek - obnova kulturních památek	280.000,00 Kč	280.000,00 Kč	0,00 Kč
92	4122	průtoková dotace ZŠ Školní - Prevence rizikového chování	22.100,00 Kč	22.100,00 Kč	0,00 Kč
	4122	průtoková dotace Zámek - KHP 2018	150.000,00 Kč	150.000,00 Kč	0,00 Kč
	4122	od krajů celkem	17.440.800,00 Kč	17.440.800,00 Kč	0,00 Kč
Investiční přijaté transfery			27.028.554,06 Kč	26.560.764,00 Kč	467.790,06 Kč
	4213	ostatní ze státních fondů			
	4213	SFDI - rekonstrukce chodníku ul. Chomutovská	1.424.236,94 Kč	1.424.236,94 Kč	0,00 Kč
	4213	ostatní ze státních fondů celkem	1.424.236,94 Kč	1.424.236,94 Kč	0,00 Kč
	4216	ostatní ze státního rozpočtu			
17968	4216	IROP - OP - program č.117030 - SR- NIV	542.660,07 Kč	542.660,07 Kč	0,00 Kč
17969	4216	IROP - OP - program č.117030 - EU- NIV	9.225.221,05 Kč	9.225.221,05 Kč	0,00 Kč
33500	4216	MŠMT - rekonstrukce atletického hřiště	15.836.436,00 Kč	15.368.645,94 Kč	467.790,06 Kč
	4216	ostatní ze státního rozpočtu celkem	25.604.317,12 Kč	25.136.527,06 Kč	467.790,06 Kč

Přehled o přijatých darech v roce 2018

Paragraf	Položka	Datum účtování	Dárce a účel	Příjem v Kč
6171	2321	24.09.2018	PAVEL BERAN - fin. dar na vydání knihy M. Prebs	10.000,00
6171	2321	16.10.2018	GYMNÁZIUM J.SEIFERTA O.P.S. - fin. dar na vydání knihy M. Prebs	10.000,00
6171	2321	31.10.2018	GYMNÁZIUM PARSBERG - fin. dar na vydání knihy M. Prebs	7.555,08
6171	2321	31.10.2018	MANFRED PAISK - fin. dar na vydání knihy M. Prebs	8.793,44
neinvestiční dary celkem				36.348,52
investiční dary celkem				0,00
PŘIJATÉ DARY CELKEM				36.348,52

Rekapitulace pohledávek a závazků k 31.12.2018

Pohledávky krátkodobé		
311-00	Pohledávky vůči dodavatelům 321 - dobropisy	85.452,00
311-04	VHČ Ostatní pohledávky - odběratelské faktury	2.369,00
311-06	VHČ Nevyjasněné platby	
311-10	Odběratelské faktury	7.825.649,22
311-20	Platby za UNION	
311-41	VHČ nájemné Chomutovská, Nádražní	1.890,00
311-42	VHČ Jiné pohledávky - nájemné byty (převod z 378-02)	6.875.286,91
311-43	VHČ Jiné pohledávky - nájemné NP (převod z 378-03)	28.751,00
311-44	VHČ Jiné pohledávky - nájemné BN (převod z 378-04)	
311-45	VHČ Jiné pohledávky - nájemné KOM (převod z 378-05)	
311-46	VHČ Jiné pohledávky - nájemné garáže (převod z 378-06)	
311-47	VHČ Jiné pohledávky - nájemné UNION (převod z 378-07)	43.945,00
celkem 311	Odběratelé	14.863.343,13
celkem 314	Poskytnuté zálohy	3.414.943,82
315-12	Správní poplatky	9.000,00
315-14	Pokuty	2.000,00
315-17	Pokuty stavební úřad	3.660,46
315-19	Pokuty - přestupky	1.518.399,26
315-21	Pokuty - městská policie	705.978,86
315-22	Příjmy z pronájmu hrobových míst	61.899,00
315-23	Prodej nemovitý majetek	569.880,00
315-27	Nájemní smlouva - nebytové prostory	293.482,20
315-28	Pronájem pozemků	390.220,50
315-29	Místní poplatek ze psů	454.682,77
315-31	Ostatní pohledávky	190.617,00
315-56	Místní poplatek za komunální odpad - TP	8.923.917,33
315-58	Místní poplatek za užívání veřejného prostranství	24.464,93
315-60	Místní poplatek za komunální odpad- chaty	-1.957,00
celkem 315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	13.146.245,31
319-11	Pohl. daň z příjmů FO závislé činnosti k 681-11 pol. 1111	2.051.991,54
319-12	Pohl. daň z příjmů FO z podnikání k 681-12 pol.1112	104.956,95
319-13	Pohl. daň z příjmů FO KV (zvl.sazba) k 681-13 pol. 1113	233.347,85
319-14	Pohl. daň z příjmů právnických osob k 682-21 pol.1121	2.728.358,31
319-15	Pohl.daň z přidané hodnoty k 684-11 pol.1211	7.879.825,22
319-16	Pohl.daň z nemovitosti k 686-11 pol. 1511	822.446,65
319-17	Pohl.daň SFÚ odvod z loterií k 688-10 pol.1351	278.876,42
celkem 319	Pohledávky z přerozdělených daní od r.2014	14.099.802,94
335-10	Pohledávky za zaměstnanci	
335-20	Půjčky ze sociálního fondu	12.029,50
celkem 335	Pohledávky za zaměstnanci	12.029,50
346-10	Pohledávky za ústř. rozp. SR	23.224,82
346-92	Pohledávky za SR - soc. pohřeb	10.532,00
celkem 335	Pohledávky za zaměstnanci	33.756,82
celkem 373	Poskytnuté krátkodobé zálohy na transfery	0,00

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2018
Příloha č. 11

377-28	VHČ Služby vodné NP	429.819,10
377-32	VHČ Služby ÚT a TUV NP	1.230.499,35
377-33	VHČ Služby osvětlení NP	372.265,30
377-37	VHČ Služby náklady plynu NP	345.902,70
377-50	Pohledávky - přefakturace	43.601,60
377-92	Pohledávky sociální pohřeb - pol. 5192	22.206,00
celkem 377	Ostatní krátkodobé pohledávky	2.444.294,05
381-10	Náklady příštích období	141.433,37
celkem 381	Náklady příštích období	141.433,37
388-10	Dohadné účty aktivní	17.860.285,75
celkem 388	Dohadné účty aktivní	17.860.285,75
Pohledávky krátkodobé celkem		66.016.134,69
Pohledávky dlouhodobé		
469-31	Dlouh.pohl.Sonnleitnerová FD110629	132.000,00
celkem 469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	132.000,00
471-11	Poskytnuté dlouh.zálohy na neinvestiční transfery od 2013	10.782.000,00
celkem 471	Poskytnuté dlouh. zálohy na transfery	10.782.000,00
Pohledávky dlouhodobé celkem		10.914.000,00
Pohledávky celkem		76.930.134,69

Závazky krátkodobé		
321-00	Dodavatelské faktury	19.002.428,28
321-02	VHČ Dodavatelé od r. 2011	76.283,29
celkem 321	Dodavatelé	19.078.711,57
324-01	VHČ Přijaté zálohy - úklid (byty)	5.412,00
324-02	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení SP (byty)	24.037,00
324-03	VHČ Přijaté zálohy - výtah (byty)	23.686,00
324-04	VHČ Přijaté zálohy - teplo (byty)	1.153.574,00
324-05	VHČ Přijaté zálohy - TUV ohřev (byty)	375.161,00
324-06	VHČ Přijaté zálohy - TUV voda (byty)	264.700,00
324-07	VHČ Přijaté zálohy - studená voda (byty)	393.545,00
324-09	VHČ Přijaté zálohy - lsta byty	480,00
324-10	VHČ Přijaté zálohy - kupní, nájemní smlouvy	200.000,00
324-11	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení Chomutovská, Nádražní 169	5.134,00
324-12	VHČ Přijaté zálohy - vodné Chomutovská, Nádražní 169	45.900,00
324-13	VHČ Přijaté zálohy - voda Souběžná 205	8.400,00
324-15	VHČ Přijaté zálohy - TUV, teplo Souběžná 205	28.680,00
324-21	VHČ Přijaté zálohy - plyn Nádraží 169	5.000,00
324-22	VHČ Přijaté zálohy - el. energie Nádražní 169	3.000,00
324-23	VHČ Přijaté zálohy - úklid (Union)	13.650,00
324-24	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení SP (Union)	3.640,00
324-25	VHČ Přijaté zálohy - teplo (Union)	99.504,00
324-26	VHČ Přijaté zálohy - TUV ohřev (Union)	22.682,00
324-27	VHČ Přijaté zálohy - TUV voda (Union)	20.650,00
324-28	VHČ Přijaté zálohy - voda (Union)	31.884,00
324-31	VHČ Přijaté zálohy - ÚT a TUV (NP)	1.302.389,00
324-32	VHČ Přijaté zálohy - vodné (NP)	498.280,00
324-34	VHČ Přijaté zálohy - osvětlení (NP)	391.700,00
324-37	VHČ Přijaté zálohy - plyn (NP)	289.666,00
324-43	VHČ Přijaté zálohy - byty B.Němcová	313.092,00
324-58	VHČ nevyúčt. zálohy (byty)	436,00
324-60	Přijaté zálohy- přefakturace	470.531,82
celkem 324	Krátkodobé přijaté zálohy	5.994.813,82
celkem 331	Zaměstnanci	70.995,00
celkem 333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	2.177.360,00
celkem 336	Sociální zabezpečení	890.816,00
celkem 337	Zdravotní pojištění od 2014	378.294,00
celkem 338	Důchodové spoření 2014	0,00
celkem 342	Jiné přímé daně	317.641,00
celkem 343	Daň z přidané hodnoty	2.160.375,02
celkem 347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	221.013,94
celkem 374	Přijaté krátkodobé zálohy na trasfery	21.724,00
378-06	VHČ jiné závazky - mylné	3.735,00
378-10	Příjmy Ticketportál pol. 2111	1.233,50
378-21	Nespecifikované příjmy pol. 2328	6.655,00

378-40	Vratky přeplateků soc. dávek z min let	100,00
378-41	Depozita-ostatní převod	1.000,00
378-42	Depozita - přeplatek VZP	8.376,00
378-44	Depozita veřejné služby	115.685,31
378-70	Platby omylem	-38.500,00
celkem 378	Ostatní krátkodobé závazky	98.284,81
celkem 383	Výdaje příštích období	0,00
celkem 384	Výnosy příštích období	9.485.143,00
389-01	VHČ dohadné účty pasivní	39.258,55
389-10	Dohadné účty pasivní	11.116.200,00
celkem 389	Dohadné účty pasivní	11.155.458,55
Závazky krátkodobé celkem		52.050.630,71
Závazky dlouhodobé		
451-10	Dlouhodobé úvěry-KB obnova lázeňské infrastruktury 27-39625715	1.765.568,75
451-11	Dlouhodobé úvěry-KB IP VERNE 27-4816781557/0100	2.482.840,58
celkem 451	Dlouhodobé úvěry	4.248.409,33
455-12	Kauce Bukowski Lad. depozita stav. úpravy stodoly a přístavby	20.000,00
455-13	Kauce Podaná Hel. - stav. úpravy depozita	15.000,00
455-15	Kauce Poláček J. staveb.úpravy oprava komunikace - depozita	10.000,00
455-16	Kauce Dubská Renata stavba vodovod. příp. - depozit	15.000,00
455-17	Kauce kompostéry - depozita	10.000,00
455-18	Kauce Slivka Robert stav. úpravy depozita	20.000,00
455-91	VHČ kauce byty dlouhodobé	614.463,00
455-92	VHČ kauce NP dlouhodobé	549.052,00
celkem 455	Dlouhodobé přijaté zálohy	1.253.515,00
459-43	Opatrovnictví Horvát - depozita	29.479,00
459-44	Opatrovnictví Schmitmajer - depozita	1.635,00
celkem 459	Ostatní dlouhodobé závazky	31.114,00
472-10	Přijaté dlouh. zálohy na neinvestiční transfery	17.849.972,75
472-20	Přijaté dlouh. zálohy na investiční transfery - pol. 42xx,4222	
celkem 472	Přijaté dlouh. zálohy na trasfery	17.849.972,75
Závazky dlouhodobé celkem		23.383.011,08
Závazky celkem		75.433.641,79

Náklady

501 001	režijní náklady	22 436.21
501 002	zimní údržba	15 563.73
501 003	OOP	52 757.16
501 100	majetek do 40 000 K	148 443.85
501 101	Ostatní	559 110.42
502 000	Spot eba energie	40 831.07
503 001	PHM zeze	195 655.94
503 002	PHM ostatní	242 038.37
511 001	Opravy a udržování zeze	48 256.67
511 002	Opravy a udržování ostatní	79 202.24
513 000	Náklady na reprezentaci	12 271.40
518 001	Nájemné M sto	163 889.00
518 002	zeze	2 488 102.12
518 003	pojistky	62 778.47
518 004	da ové poradenství	78 650.00
518 005	rizikové kácení	192 900.00
518 006	T-mobile	13 333.36
518 007	likvidace biomasy	71 367.58
518 101	Ostatní služby	1 084 490.52
521 000	Mzdové náklady	4 069 845.00
524 000	Zákonné sociální a zdravotní pojištění	1 308 759.00
527 000	Zákonné sociální náklady	169 243.50
528 000	Ostatní sociální náklady	123 032.50
531 000	Da silní ní	13 455.00
538 000	Ostatní dan a poplatky	310.00
545 000	Ostatní pokuty a penále	1 517.00
547 000	Mimo ádné provozní náklady	3 000.00
551 001	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 200 250.93
551 002	Mimo ádné odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	294 753.00
568 000	Ostatní finan ní náklady	4 151.45

Náklady celkem**12 760 395.49****Výnosy**

602 001	zeze	7 036 176.05
602 002	pravidelná innost	5 057 658.17
602 101	ostatní	549 218.40
648 002	Dotace ú ad práce	253 066.00
668 000	Ostatní finan ní výnosy	7.60

Výnosy celkem**12 896 126.22****Hospodářský výsledek****zisk****135 730.73**

AKTIVA

022 000	Samostatné hmotné movité v ci a soubory hmotných movitých v	5 799 689.05
082 000	Oprávký k samostatným hmotným movitým v cem a soubor m hmotn	-3 034 729.79
211 001	Pokladna	66 740.00
221 001	KB b žný ú et 107	2 262 403.93
221 002	KB b žný ú et 115	61 406.34
311 002	Pohledávky	1 082 643.00
314 001	Poskytnuté zálohy	2 349.00
314 002	Poskytnuté zálohy a závdavky krátkodobé	34 547.00
314 003	zálohy na plyn	33 000.00
378 002	Jiné pohledávky - krátkodobé	354.26
381 000	Náklady p íštích období	214.53

Celkem		6 308 617.32
---------------	--	---------------------

PASIVA

321 002	Závazky	258 940.94
331 001	Zam stnanci	240 629.00
336 001	Zdravotní pojišt ní	46 909.00
336 002	Sociální pojišt ní	109 445.00
342 001	Zálohová da	40 815.00
343 003	Da z p idané hodnoty - odvody a nadm rné odpo ty	51 868.00
345 000	Ostatní dan a poplatky	6 409.00
346 000	Dotace ze státního rozpo tu	-49 860.00
379 001	Jiné dluhy - dlouhodobé	628 000.00
379 003	exekuce zam stnanci	69 385.00
383 000	Výdaje p íštích období	71 500.28
411 000	Základní kapitál	5 200 000.00
429 000	Neuhrazená ztráta minulých let	-501 154.63

Celkem		6 172 886.59
---------------	--	---------------------

Výsledek:	zisk	ve výši	135 730.73
------------------	-------------	----------------	-------------------

Výsledovka

za období: 01.01.2018 - 31.12.2018

Náklady

518 011	Právní služby, da .poradci, audito i	41 000.00
518 012	Správa PC a sít	476.72
518 013	Reklama, propagace, inzerce	1 996.05
518 018	Ostatní služby	22 226.90
521 001	Mzdové náklady	37 440.00
568 002	Bankovní poplatky	2 456.00
568 005	zaokrouhlení	-0.10

Náklady celkem

105 595.57

Výnosy

648 002	Ostatní provozní výnosy	1 860.00
668 001	Ostatní finan ní výnosy	0.39

Výnosy celkem

1 860.39

Hospodářský výsledek

ztráta

-103 735.18

AKTIVA

013 001	Software	406 710.33
019 001	software od 30000,- do 60000,-	80 617.50
022 001	Samostatné movité v cí a soubor movitých v cí	1 588 771.00
029 001	DHM 5 000,- až 40 000,- K	299 257.76
032 001	Um lecká díla a sbírky	15 000.00
073 001	Oprávky k softwaru	-78 200.00
079 001	Oprávky k jinému dlouhodobému nehm. majetku	-26 872.50
082 001	Oprávky k sam. mov. v cem a soub. mov. v cí	-1 514 097.00
089 001	Oprávky k jinému dlouhodobému hmot. majetku	-219 852.19
211 001	Pokladna K	23 791.00
221 001	Bankovní ú ty - b žný	225 566.05
311 002	Odb ratelé - krátkodobé pohledávky	108 578.00
311 003	Odb ratelé - 2009	40 600.00
311 111	Odb ratelé - VZP	41 699.28
311 205	Odb ratelé - PZP	2 566.44
311 207	Odb ratelé - OZP	15 705.61
311 211	Odb ratelé - ZPMV	12 032.82
311 217	Odb ratelé - Metal-Alliance	-830.00
314 001	Poskytnuté zálohy - neda ové	7 350.00
314 002	Poskytnuté zálohy - da ové	89 261.70
314 003	Poskytnuté provozní zálohy da ové - plyn	7 051.05
314 004	Poskytnuté provozní zálohy - voda	5 482.11
314 005	Poskytnuté provozní zálohy - energie	57 245.69
342 001	Zam stnanci-zálohová da	16 766.00
342 005	Ostatní p ímé dan - zálohová 2012	2 761.00
378 001	Jiné pohledávky - dlouhodobé	2 023.00
381 001	Náklady p íštích období	3 024.86
388 002	Dohadné ú ty aktivní - krátkodobé	12 673.34
Celkem		1 224 682.85

PASIVA

321 002	Dodavatelé - krátkodobé	522 665.10
331 001	Zam stnanci	62 010.00
333 001	Ostatní závazky v í zam stnanc m	1 700.00
343 003	Da z p ídané hodnoty - zú tovaní s FÚ	19 457.00
346 002	Dotace MÚ KLŠ	1 500 000.00
379 002	Jiné závazky	-628 790.77
379 003	Jiné závazky - zákonné pojišt ní	100.00
383 001	Výdaje p íštích období	-776 930.64
384 001	Výnosy p íštích období	166 582.12
389 003	Dohadné ú ty pasívní - spot eba energií	1 143 828.85
411 001	Základní kapitál	10 000 000.00
429 001	Neuhrazená ztráta minulých let	-10 672 312.53
461 002	Bankovní ú v ry - b žné	-9 891.10
Celkem		1 328 418.03

Lázn Evženie a.s.
Klášterec nad Ohří

ROZVAHA

ke dni 31.12.2018

I : 27359174
DI : CZ27359174

strana: 2 / 2

Výsledek:	ztráta	ve výši	-103 735.18
------------------	---------------	----------------	--------------------

Hospodaření příspěvkových organizací - výsledovky k 31.12.2018

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2018

Příloha č. 14

2018 (údaje v Kč)	ZŠ Krátká			ZŠ Školní			ZŠ Petléřská			MŠ Lipová		
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet
Spotřeba materiálu	2.989.500,52	6.592,00	2.996.092,52	1.859.175,95	1.073,05	1.860.249,00	1.627.726,40	2.000,00	1.629.726,40	3.152.735,89	61.325,86	3.214.061,75
Spotřeba energie	2.810.608,00	266.937,00	3.077.545,00	1.255.450,41	160.029,65	1.415.480,06	2.026.854,30	241.637,00	2.268.491,30	2.440.161,95	221.061,57	2.661.223,52
Prodané zboží	15.525,00	0,00	15.525,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	603.114,91	64.747,00	667.861,91	316.047,20	36.247,30	352.294,50	787.920,76	7.640,00	795.560,76	673.787,19	0,00	673.787,19
Cestovné	131.995,93	0,00	131.995,93	16.259,00	0,00	16.259,00	28.633,00	0,00	28.633,00	6.055,00	0,00	6.055,00
Náklady na reprezentaci	6.957,00	0,00	6.957,00	5.475,50	0,00	5.475,50	7.538,00	0,00	7.538,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní služby	2.646.436,41	81.236,69	2.727.673,10	848.744,89	0,00	848.744,89	1.064.783,77	0,00	1.064.783,77	1.640.070,35	0,00	1.640.070,35
Mzdové náklady	23.689.100,00	335.651,00	24.024.751,00	18.257.291,00	0,00	18.257.291,00	20.935.490,00	0,00	20.935.490,00	20.756.199,00	22.977,00	20.779.176,00
Zákonné sociální pojištění	7.882.326,00	97.386,00	7.979.712,00	6.161.114,00	0,00	6.161.114,00	6.904.838,00	0,00	6.904.838,00	6.975.570,00	0,00	6.975.570,00
Jiné sociální pojištění	95.805,00	1.198,00	97.003,00	75.177,00	0,00	75.177,00	85.492,00	0,00	85.492,00	86.252,00	0,00	86.252,00
Zákonné sociální náklady	588.584,88	12.237,00	600.821,88	405.551,46	0,00	405.551,46	588.584,37	0,00	588.584,37	488.657,76	0,00	488.657,76
Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné pokuty a penále	388,00	0,00	388,00	9.933,00	0,00	9.933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	599,00
Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.140,00	0,00	39.140,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy dlouhodobého majetku	47.664,00	0,00	47.664,00	81.059,90	0,00	81.059,90	76.616,00	0,00	76.616,00	25.308,00	0,00	25.308,00
Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	675.992,10	4.634,00	680.626,10	496.610,00	0,00	496.610,00	857.633,69	0,00	857.633,69	451.509,00	0,00	451.509,00
Ostatní náklady z činnosti	87.256,10	257,20	87.513,30	34.181,00	0,00	34.181,00	54.252,00	0,00	54.252,00	79.769,00	0,00	79.769,00
Náklady z činnosti	42.271.253,85	870.875,89	43.142.129,74	29.832.820,31	197.350,00	30.030.170,31	35.086.202,29	251.277,00	35.337.479,29	36.776.674,14	305.364,43	37.082.038,57
Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem	42.271.253,85	870.875,89	43.142.129,74	29.832.820,31	197.350,00	30.030.170,31	35.086.202,29	251.277,00	35.337.479,29	36.776.674,14	305.364,43	37.082.038,57
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,00	435,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	934,00	934,00	1.200.576,00	0,00	1.200.576,00	0,00	0,00	0,00	2.975.631,00	113.219,00	3.088.850,00
Výnosy z pronájmu	58.372,00	876.635,00	935.007,00	0,00	202.215,00	202.215,00	0,00	251.882,00	251.882,00	0,00	299.495,76	299.495,76
Výnosy z prodaného zboží	15.525,00	0,00	15.525,00	10.549,00	0,00	10.549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	1.942.879,00	0,00	1.942.879,00	0,00	0,00	0,00	987.005,03	0,00	987.005,03	0,00	0,00	0,00
Výnosy z prodeje materiálu	421,00	0,00	421,00	0,00	0,00	0,00	39.306,00	0,00	39.306,00	0,00	0,00	0,00
Čerpání fondů	117.426,00	0,00	117.426,00	135.899,00	0,00	135.899,00	402.105,41	0,00	402.105,41	43.500,00	0,00	43.500,00
Ostatní výnosy z činnosti	2.345.287,00	0,00	2.345.287,00	47.513,98	0,00	47.513,98	87.053,00	740,00	87.793,00	24.773,00	0,00	24.773,00
Výnosy z činnosti	4.479.910,00	877.569,00	5.357.479,00	1.394.537,98	202.215,00	1.596.752,98	1.515.469,44	253.057,00	1.768.526,44	3.043.904,00	412.714,76	3.456.618,76
Úroky	3.087,40	139,73	3.227,13	3.318,60	0,00	3.318,60	4.021,85	0,00	4.021,85	3.725,33	0,00	3.725,33
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní finanční výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanční výnosy	3.087,40	139,73	3.227,13	3.318,60	0,00	3.318,60	4.021,85	0,00	4.021,85	3.725,33	0,00	3.725,33
Město - příspěvek na provoz	6.165.000,00	0,00	6.165.000,00	3.400.000,00	0,00	3.400.000,00	4.790.000,00	0,00	4.790.000,00	5.183.000,00	0,00	5.183.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Ústecký kraj - dotace	10.000,00	0,00	10.000,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SR - dotace	31.412.120,00	0,00	31.412.120,00	24.813.751,00	0,00	24.813.751,00	28.322.750,00	0,00	28.322.750,00	28.401.581,00	0,00	28.401.581,00
ÚP - dotace	259.770,00	0,00	259.770,00	281.583,00	0,00	281.583,00	164.031,00	0,00	164.031,00	0,00	0,00	0,00
jiné dotace	2.411,00	0,00	2.411,00	0,00	0,00	0,00	244.930,00	0,00	244.930,00	0,00	0,00	0,00
Finanční transfery	37.849.301,00	0,00	37.849.301,00	28.507.434,00	0,00	28.507.434,00	33.566.711,00	0,00	33.566.711,00	33.734.581,00	0,00	33.734.581,00
Výnosy celkem	42.332.298,40	877.708,73	43.210.007,13	29.905.290,58	202.215,00	30.107.505,58	35.086.202,29	253.057,00	35.339.259,29	36.782.210,33	412.714,76	37.194.925,09
Výsledek hospodaření	61.044,55	6.832,84	67.877,39	72.470,27	4.865,00	77.335,27	0,00	1.780,00	1.780,00	5.536,19	107.350,33	112.886,52

Hospodaření příspěvkových organizací - výsledovky k 31.12.2018

Závěrečný účet města Klášterce nad Ohří za rok 2018

Příloha č. 14

2018 (údaje v Kč)	ZUŠ			MÚSS			Zámek			Veřejné služby	součet
	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet	hlavní činnost	doplňková čin.	součet		
Spotřeba materiálu	245.167,90	48.034,15	293.202,05	6.417.654,87	23.200,00	6.440.854,87	603.228,39	12.936,00	616.164,39	0,00	17.050.350,98
Spotřeba energie	250.142,48	6.153,00	256.295,48	3.030.209,00	8.177,00	3.038.386,00	1.691.402,18	49.209,00	1.740.611,18	0,00	14.458.032,54
Prodané zboží			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.490,18	194.490,18	0,00	217.015,18
Opravy a udržování	142.079,80	2.016,00	144.095,80	1.725.244,52	0,00	1.725.244,52	24.653,20	0,00	24.653,20	0,00	4.383.497,88
Cestovné	29.288,00	2.120,00	31.408,00	7.882,00	0,00	7.882,00	23.201,00	0,00	23.201,00	0,00	245.433,93
Náklady na reprezentaci	12.301,00	9.476,00	21.777,00	79.160,20	0,00	79.160,20	110.248,32	0,00	110.248,32	0,00	231.156,02
Ostatní služby	475.759,14	80.084,00	555.843,14	1.893.034,70	0,00	1.893.034,70	7.375.961,04	0,00	7.375.961,04	0,00	16.106.110,99
Mzdové náklady	5.696.587,00	53.200,00	5.749.787,00	22.367.663,00	10.768,00	22.378.431,00	7.955.499,00	302.144,00	8.257.643,00	0,00	120.382.569,00
Zákonné sociální pojištění	1.907.670,00	0,00	1.907.670,00	7.552.119,00	3.580,00	7.555.699,00	2.613.252,00	98.818,00	2.712.070,00	0,00	40.196.673,00
Jiné sociální pojištění	22.540,00	0,00	22.540,00	93.586,00	0,00	93.586,00	33.502,00	0,00	33.502,00	0,00	493.552,00
Zákonné sociální náklady	224.710,54	1.500,00	226.210,54	506.832,31	0,00	506.832,31	156.351,00	0,00	156.351,00	0,00	2.973.009,32
Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné daně a poplatky	2.300,00	0,00	2.300,00	200,00	0,00	200,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	3.500,00
Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.874,00	0,00	79.874,00	0,00	90.195,00
Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.349,00
Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy dlouhodobého majetku	40.792,00	0,00	40.792,00	116.455,55	0,00	116.455,55	75.270,00	0,00	75.270,00	0,00	463.165,45
Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	215.826,60	67.163,04	282.989,64	1.011.563,90	0,00	1.011.563,90	174.864,00	0,00	174.864,00	0,00	3.955.796,33
Ostatní náklady z činnosti	41.156,22	0,00	41.156,22	19.474,00	0,00	19.474,00	532.213,91	0,00	532.213,91	0,00	848.559,43
Náklady z činnosti	9.306.320,68	269.746,19	9.576.066,87	44.821.079,05	45.725,00	44.866.804,05	21.450.520,04	657.597,18	22.108.117,22	0,00	222.142.806,05
Ostatní finanční náklady	715,71	0,00	715,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanční náklady	715,71	0,00	715,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady celkem	9.307.036,39	269.746,19	9.576.782,58	44.821.079,05	45.725,00	44.866.804,05	21.450.520,04	657.597,18	22.108.117,22	0,00	222.143.521,76
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	23.516.438,85	48.710,00	23.565.148,85	5.242.298,00	343.702,00	5.586.000,00	0,00	33.441.508,85
Výnosy z pronájmu	40.200,00	30.075,00	70.275,00	5.748,00	0,00	5.748,00	0,00	267.050,00	267.050,00	0,00	2.031.672,76
Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.530,00	239.530,00	0,00	265.604,00
Jiné výnosy z vlastních výkonů	992.431,00	246.572,50	1.239.003,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.168.887,53
Výnosy z prodeje materiálu	5.690,00	0,00	5.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.417,00
Čerpání fondů	19.835,00	0,00	19.835,00	73.711,20	0,00	73.711,20	23.440,00	0,00	23.440,00	0,00	815.916,61
Ostatní výnosy z činnosti	13.400,00	0,05	13.400,05	186.026,00	0,00	186.026,00	276.061,00	0,00	276.061,00	0,00	2.980.854,03
Výnosy z činnosti	1.071.556,00	276.647,55	1.348.203,55	23.781.924,05	48.710,00	23.830.634,05	5.541.799,00	850.282,00	6.392.081,00	0,00	43.750.295,78
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,02	0,00	587,02	0,00	14.879,93
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní finanční výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanční výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,02	0,00	587,02	0,00	14.879,93
Město - příspěvek na provoz	450.000,00	0,00	450.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	15.350.000,00	0,00	15.350.000,00	0,00	38.338.000,00
Město - příspěvek účelový (s vyúčtováním)	10.000,00	0,00	10.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00
Ústecký kraj - dotace	0,00	0,00	0,00	200.700,00	0,00	200.700,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	372.800,00
SR - dotace	7.769.294,00	0,00	7.769.294,00	16.788.000,00	0,00	16.788.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.507.496,00
ÚP - dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748.440,00	0,00	748.440,00	0,00	1.453.824,00
jiné dotace	18.000,00	0,00	18.000,00	1.017.470,00	0,00	1.017.470,00	34.936,00	0,00	34.936,00	0,00	1.317.747,00
Finanční transfery	8.247.294,00	0,00	8.247.294,00	21.036.170,00	0,00	21.036.170,00	16.283.376,00	0,00	16.283.376,00	0,00	179.224.867,00
Výnosy celkem	9.318.850,00	276.647,55	9.595.497,55	44.818.094,05	48.710,00	44.866.804,05	21.825.762,02	850.282,00	22.676.044,02	0,00	222.990.042,71
Výsledek hospodaření	11.813,61	6.901,36	18.714,97	-2.985,00	2.985,00	0,00	375.241,98	192.684,82	567.926,80	0,00	846.520,95

Hospodaření příspěvkových organizací - rozvahy k 31.12.2018

2018 (údaje v Kč)	ZŠ Krátká	ZŠ Školní	ZŠ Petléřská	MŠ Lípová	ZUŠ
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	287.592,00	326.474,00	845.854,95	140.554,00	379.838,00
Stálá aktiva	287.592,00	326.474,00	845.854,95	140.554,00	379.838,00
Zásoby	222.746,81	59.482,32	39.139,96	84.023,55	4.355,00
Krátkodobé pohledávky	852.595,25	368.180,77	915.992,10	401.474,61	80.443,00
Krátkodobý finanční majetek	4.636.350,46	4.226.204,62	5.197.747,65	4.068.221,88	1.968.446,47
Oběžná aktiva	5.711.692,52	4.653.867,71	6.152.879,71	4.553.720,04	2.053.244,47
Aktiva celkem	5.999.284,52	4.980.341,71	6.998.734,66	4.694.274,04	2.433.082,47
Jmění účetní jednotky	276.392,00	326.474,00	845.854,95	179.727,84	369.838,00
Fond odměn	117.711,00	323.353,00	51.448,70	21.292,72	11.418,00
FKSP	88.107,02	289.570,43	424.554,09	131.134,06	18.500,76
Rezervní fond ze zlepšeného VH	163.638,20	320.088,82	1.407.252,59	749.514,22	111.780,33
Rezervní fond z ostatních titulů	244.290,00	151.795,20	391.419,00	0,00	0,00
Investiční fond	17.381,71	282.834,70	96.550,93	386.028,89	88.747,60
Fondy účetní jednotky	631.127,93	1.367.642,15	2.371.225,31	1.287.969,89	230.446,69
Výsledek hosp. běžné úč.obd.	67.877,39	77.335,27	1.780,00	112.886,52	18.714,97
Výsledek hosp. předcház. úč.obd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledek hospodaření	67.877,39	77.335,27	1.780,00	112.886,52	18.714,97
Vlastní kapitál	975.397,32	1.771.451,42	3.218.860,26	1.580.584,25	618.999,66
Dlouhodobé závazky	0,00	0,00	708.064,00	0,00	753.352,00
Krátkodobé závazky	5.023.887,20	3.208.890,29	3.071.810,40	3.113.689,79	1.060.730,81
Cizí zdroje	5.023.887,20	3.208.890,29	3.779.874,40	3.113.689,79	1.814.082,81
Pasiva celkem	5.999.284,52	4.980.341,71	6.998.734,66	4.694.274,04	2.433.082,47

Hospodaření příspěvkových organizací - rozvahy k 31.12.2018

2018 (údaje v Kč)	MUSS	Zámek	Veřejné služby	součet
Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	163.956,00	0,00	163.956,00
Dlouhodobý hmotný majetek	927.723,05	2.077.893,12	0,00	4.985.929,12
Stálá aktiva	927.723,05	2.241.849,12	0,00	5.149.885,12
Zásoby	133.128,30	215.430,47	0,00	758.306,41
Krátkodobé pohledávky	400.186,96	84.730,62	1.999.200,00	5.102.803,31
Krátkodobý finanční majetek	5.588.197,32	885.375,23	0,00	26.570.543,63
Oběžná aktiva	6.121.512,58	1.185.536,32	1.999.200,00	32.431.653,35
Aktiva celkem	7.049.235,63	3.427.385,44	1.999.200,00	37.581.538,47
Jmění účetní jednotky	927.723,05	1.589.507,62	0,00	4.515.517,46
Fond odměn	247,00	0,00	0,00	525.470,42
FKSP	102.159,85	53.333,05	0,00	1.107.359,26
Rezervní fond ze zlepšeného VH	422.166,53	0,00	2.750,00	3.177.190,69
Rezervní fond z ostatních titulů	267.428,45	3.454,44	0,00	1.058.387,09
Investiční fond	10.923,71	75.270,00	0,00	957.737,54
Fondy účetní jednotky	802.925,54	132.057,49	0,00	6.823.395,00
Výsledek hosp. běžné úč.obd.	0,00	567.926,80	0,00	846.520,95
Výsledek hosp. předcház. úč.obd.	0,00	-105.223,68	0,00	-105.223,68
Výsledek hospodaření	0,00	462.703,12	0,00	741.297,27
Vlastní kapitál	1.730.648,59	2.184.268,23	2.750,00	12.082.959,73
Dlouhodobé závazky	0,00	0,00	0,00	1.461.416,00
Krátkodobé závazky	5.318.587,04	1.243.117,21	1.996.450,00	24.037.162,74
Cizí zdroje	5.318.587,04	1.243.117,21	1.996.450,00	25.498.578,74
Pasiva celkem	7.049.235,63	3.427.385,44	1.999.200,00	37.581.538,47