



# Závěrečný účet města Jirkova za rok 2024

# Závěrečný účet města Jirkova za rok 2024

## OBSAH

1. ÚVOD	3-7
2. Plnění rozpočtu	7
2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhové členění)	7
3. Plnění rozpočtu příjmů	8
4. Plnění rozpočtu výdajů	8-11
4.1 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů) + komentář	9-11
5. Finanční situace města	12-14
6. Dotace poskytnuté z rozpočtu města Jirkova	14-16
7. Dotace přijaté do rozpočtu města Jirkova	17-18
8. Hospodaření příspěvkových organizací města	18-19
9. Onza a.s.	20-22
10. Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.	23-27

## Přílohy:

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

# 1. ÚVOD

Název obce: Jirkov

IČ: 00261904

Sídlo: Jirkov, Nám. Dr. E. Beneše 1

Starostka obce: Dana Havlátková Jurštaková

Datum schválení: 25.6. 2025

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zpracoval Finanční odbor města zprávu o hospodaření města Jirkova za rok 2024.

Předkládaný „Závěrečný účet města Jirkova za rok 2024“ je sestaven z údajů převzatých z účetních a rozpočtových uzávěrek stavu hospodaření města Jirkova za rok 2024.

Hospodaření města Jirkova se v roce 2024 řídilo rozpočtem, který byl schválen na jednání zastupitelstva města Jirkova dne 6. 12. 2023, usnesením číslo 27/8/ZM/2023. Rozpočet města Jirkova na rok 2024 byl schválen dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, vše v platném znění. Rozpočet byl sestaven jako schodkový, výše navrhovaného financování bylo ve výši 33 892 500 Kč. Schodek byl krytý z úspor minulých let, z fondu rozvoje a rezerv.

## **Rozpočet města Jirkova na rok 2024 obsahoval:**

### **a) celkové příjmy rozpočtu ve výši 551 160 000 Kč**

(v Kč)

z toho: daňové příjmy	401 900 000
nedaňové příjmy	82 460 000
kapitálové příjmy	1 500 000
přijaté transfery	65 300 000

### **b) celkové výdaje rozpočtu ve výši 585 052 500 Kč**

(v Kč)

z toho: běžné výdaje	398 414 500
kapitálové výdaje	186 638 000

**c) financování ve výši 33 892 500 Kč**

V roce 2024 bylo jednotlivými usneseními zastupitelstva a rady města schváleno celkem **160 rozpočtových opatření**.

**Schválená rozpočtová opatření, mimo dotací (v Kč):**

RO č. 1) Navýšení rozpočtu odboru VSaR z FRR	954 935,00
RO č. 2) Navýšení rozpočtu Městské policie Jirkov z FRR	182 960,92
RO č. 3) Navýšení rozpočtu FO z nespecifikované rezervy	60 500,00
RO č. 4) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	300 000,00
RO č. 5) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	3 100 000,00
RO č. 6) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	650 000,00
RO č. 7) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	3 100 000,00
RO č. 8) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	4 977,00
RO č. 9) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	7 744,00
RO č. 10) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	400 000,00
RO č. 11) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	200 000,00
RO č. 12) Navýšení rozpočtu Sociálního fondu na rok 2024 z FRR	1 175 899,92
RO č. 13) Úprava transferu na výkon státní správy	- 217 300,00
RO č. 15) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	50 200,00
RO č. 16) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	17 300,00
RO č. 18) Finanční dar	10 000,00
RO č. 19) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	60 000,00
RO č. 20) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	26 350,00
RO č. 23) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	36 300,00
RO č. 24) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	700 000,00
RO č. 25) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	19 000 000,00
RO č. 26) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	33 030 000,00
RO č. 27) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	98 274,00
RO č. 28) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	120 000,00
RO č. 29) Změna výše závazných ukazatelů na BO	61 881,82
RO č. 30) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	60 000,00
RO č. 31) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	10 000,00
RO č. 32) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	500 000,00
RO č. 33) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	3 000 000,00

RO č. 34) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	7 800 000,00
RO č. 35) Navýšení rozpočtu na odboru VSaR z FRR	135 000,00
RO č. 36) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	1 380 000,00
RO č. 37) Navýšení rozpočtu na odboru KÚ – požární ochrana	30 000,00
RO č. 38) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	57 475,00
RO č. 40) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	18 000,00
RO č. 41) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	430 000,00
RO č. 43) Navýšení rozpočtu na odboru KÚ z FRR	200 000,00
RO č. 47) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	30 250,00
RO č. 48) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	40 000,00
RO č. 49) Finanční dar	200 000,00
RO č. 51) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	22 005,00
RO č. 53) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	5 000,00
RO č. 54) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	510 000,00
RO č. 55) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	195 000,00
RO č. 56) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	200 000,00
RO č. 57) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	200 000,00
RO č. 58) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	80 000,00
RO č. 59) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	800 000,00
RO č. 60) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	55 000,00
RO č. 61) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	1 795 000,00
RO č. 62) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	1 000 000,00
RO č. 63) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	2 700 000,00
RO č. 64) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	500 000,00
RO č. 66) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	204 490,00
RO č. 68) Navýšení rozpočtu na odboru MMAÚI z FRR	7 500 000,00
RO č. 69) Změna výše závazných ukazatelů na FO	3 380,00
RO č. 70) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	1 900,00
RO č. 73) Navýšení rozpočtu odboru VSaR z nespécifikované rezervy	200 000,00
RO č. 74) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	220 000,00
RO č. 75) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	245 000,00
RO č. 76) Navýšení rozpočtu ZŠ BudovatelůI z FRR	263 000,00
RO č. 77) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	200 000,00
RO č. 78) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	2 600 000,00
RO č. 79) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	200 000,00
RO č. 80) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	30 000,00

RO č. 81) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	430 000,00
RO č. 82) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	240 000,00
RO č. 83) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	2 655,00
RO č. 84) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	3 764,00
RO č. 85) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	12 000,00
RO č. 89) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	200 000,00
RO č. 90) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	630 000,00
RO č. 91) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	20 000,00
RO č. 92) Změna výše závazných ukazatelů na odboru KÚ	100 000,00
RO č. 93) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	13 439,00
RO č. 94) Změna výše závazných ukazatelů na odboru KÚ	9 000,00
RO č. 96) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	520 000,00
RO č. 97) Změna výše závazných ukazatelů na MěPo	1 000 000,00
RO č. 98) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	300 000,00
RO č. 99) Změna výše závazných ukazatelů na odboru FO	5 000,00
RO č. 100) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	28 873,00
RO č. 101) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	17 000,00
RO č. 102) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	9 680,00
RO č. 104) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	350 000,00
RO č. 105) Změna výše závazných ukazatelů na odboru FO	1 800 000,00
RO č. 106) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	1 600 000,00
RO č. 107) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	3 800 000,00
RO č. 108) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	73 000,00
RO č. 109) Navýšení rozpočtu na BO z FRR	8 000 000,00
RO č. 112) Předfinancování dotace ZŠ Nerudova z FRR	2 999 999,00
RO č. 113) Navýšení rozpočtu na odboru SVaŠ z FRR	1 000 000,00
RO č. 114) Navýšení rozpočtu na odboru KÚ z FRR	1 700 000,00
RO č. 115) Navýšení rozpočtu na odboru VSaR z FRR	2 000 000,00
RO č. 116) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	13 300,00
RO č. 117) Změna výše závazných ukazatelů na FO	100 000,00
RO č. 121) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	450 000,00
RO č. 122) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	213 000,00
RO č. 123) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	8 672,00
RO č. 124) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	950,00
RO č. 125) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	3 700 000,00
RO č. 127) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	25 000,00

RO č. 128) Změna výše závazných ukazatelů na FO	10 000,00
RO č. 129) Změna výše závazných ukazatelů na FO	60 000,00
RO č. 130) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	400 000,00
RO č. 131) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	250 000,00
RO č. 132) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	640 000,00
RO č. 133) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	100 000,00
RO č. 134) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	330 000,00
RO č. 135) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	239 000,00
RO č. 136) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	632 000,00
RO č. 137) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	350 000,00
RO č. 138) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	80 000,00
RO č. 139) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	1 000,00
RO č. 143) Navýšení rozpočtu odboru SVaŠ z nespécifikované rezervy	202 740,00
RO č. 144) Navýšení rozpočtu na odboru VSaR z FRR	80 000,00
RO č. 145) Vrácení finančních prostředků do rozpočtu odboru MMAÚI	8 075,00
RO č. 146) Změna výše závazných ukazatelů na odboru VSaR	38 000,00
RO č. 147) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	70 000,00
RO č. 148) Změna výše závazných ukazatelů na odboru MMAÚI	60 000,00

## 2. PLNĚNÍ ROZPOČTU

### 2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhovému členění)

č.ř.	Druhovému třídění	SR 2024	UR 2024	SK k 31.12. 2024
<b>1</b>	<b>Celkové příjmy</b>	<b>551 160 000</b>	<b>700 916 256,69</b>	<b>698 408 616,55</b>
2	třída 1 - daňové příjmy	401 900 000	402 785 150,00	425 720 253,91
3	třída 2 - nedaňové příjmy	82 460 000	82 670 645,00	109 819 348,88
4	třída 3 - kapitálové příjmy	1 500 000	1 700 000,00	644 460,00
5	třída 4 - přijaté dotace	65 300 000	213 760 461,69	162 224 553,76
<b>6</b>	<b>Celkové výdaje</b>	<b>585 052 500</b>	<b>696 110 097,79</b>	<b>621 818 958,16</b>
7	třída 5 - běžné výdaje	398 414 500	493 912 357,62	466 722 843,94
8	třída 6 - kapitálové výdaje	186 638 000	202 197 740,17	155 096 114,22
<b>9</b>	<b>Saldo hospodaření</b>	<b>-33 892 500</b>	<b>4 806 158,90</b>	<b>76 589 658,39</b>

Největší rozdíl je v upraveném rozpočtu a skutečnosti u přijatých dotací (jak běžných, tak kapitálových) a to včetně dotací „průtokových“, tzn. pro příspěvkové organizace města.

### 3. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Do celkových příjmů spadají:

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

Celkové **příjmy** města dosáhly k 31.12. 2024 výše **698 408 616,55 Kč**. Ve srovnání se stejným obdobím roku 2023 jsou o **11 404 894,55 Kč** vyšší.

Druhové třídění	SR 2024	UR 2024	SK k 31.12. 2024	%	SK k 31.12. 2023	SK rozdíl 2024-2023
<b>Celkové příjmy</b>	551 160 000	700 916 256,69	<b>698 408 616,55</b>	<b>99,6</b>	<b>687 003 722,14</b>	<b>11 404 894,41</b>
třída 1 - daňové příjmy	401 900 000	402 785 150,00	425 720 253,91	105,7	442 283 578,69	-16 563 324,78
třída 2 - nedaňové příjmy	82 460 000	82 670 645,00	109 819 348,88	113,3	96 509 883,05	13 309 465,83
třída 3 - kapitálové příjmy	1 500 000	1 700 000,00	644 460,00	37,9	1 708 887	-1 064 427
třída 4 - přijaté dotace	65 300 000	213 760 461,69	162 224 553,76	75,9	146 501 373,4	15 723 180,36

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

### 4. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Celkové výdaje města Jirkova byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2024 ve výši **585 052 500 Kč**. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31.12.2024 celkové výše **696 110 097,79 Kč**, z toho běžných výdajů **493 912 357,62 Kč** a kapitálových výdajů **202 197 740,17 Kč**.

Skutečné čerpání výdajů k 31.12. 2024 dosáhlo výše **621 818 958,16 Kč**, což představuje plnění na **89,3 %** upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na **94,5 %** a kapitálové výdaje na **76,7 %** upraveného rozpočtu.

Druhové třídění	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost k 31.12.2024	%
<b>Celkové výdaje</b>	<b>585 052 500</b>	<b>696 110 097,79</b>	<b>621 818 958,16</b>	<b>89,3</b>
třída 5 - běžné výdaje	398 414 500	493 912 357,62	466 722 843,94	94,5
třída 6 - kapitálové výdaje	186 638 000	202 197 740,17	155 096 114,22	76,7

#### 4.1 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů)

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

	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost hospodaření k 31.12.2024	% plnění UR
BĚŽNÉ VÝDAJE	3 222 000	4 315 488,32	3 044 015,91	70,54
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 000 000	1 200 000	998 375,63	83,20
Městská policie	4 222 000	5 515 488,32	4 042 391,54	73,29
BĚŽNÉ VÝDAJE	173 320 000	252 017 135,19	239 381 901,41	95,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0	6 699 999,00	6 699 999,00	0,00
Odbor finanční	173 320 000	258 717 134,19	246 081 900,41	95,12
BĚŽNÉ VÝDAJE	127 639 000	131 130 772,00	124 030 878,26	94,59
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	184 738 000	188 921 000,00	142 633 154,17	75,50
Odbor majetku města a útvar investic	312 377 000	320 051 772,00	266 664 032,43	83,32
BĚŽNÉ VÝDAJE	21 619 900	23 680 210,00	20 671 859,53	87,30
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	300 000	925 531,35	924 009,75	99,84
Odbor kancelář úřadu	21 919 900	24 605 741,35	21 595 869,28	87,77
BĚŽNÉ VÝDAJE	14 025 600	16 136 333,93	13 465 568,49	83,45

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	200 000	2 786 588,00	2 467 053,85	88,53
Odbor vnitřní správy a rozvoje	14 225 600	18 922 921,93	15 932 622,34	84,20
BĚŽNÉ VÝDAJE	950 000	1 056 300,00	795 846,33	75,34
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0	1 202 740,00	1 202 740,00	100
Odbor sociálních věcí a školství	950 000	2 259 040,00	1 998 586,33	88,47
BĚŽNÉ VÝDAJE	240 000	240 000,00	0,00	0,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	400 000	400 000,00	108 900,00	27,23
Stavební úřad a životní prostředí	640 000	640 000,00	108 900,00	17,02
BĚŽNÉ VÝDAJE	57 398 000	65 336 118,18	65 332 774,01	99,99
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0	61 881,82	61 881,82	100
Bytový odbor	57 398 000	65 398 000	65 394 655,83	99,99
Celkem	585 052 500	696 110 097,79	621 818 958,16	89,33

## 4.2 Komentář k hospodaření za odbory

### Městská policie

Čerpání ve výši 73,29% u celkových výdajů. Nevyčerpaly se položky oprav a udržování, nebyla potřeba a dále pak položky, které se těžko plánují (školení a vzdělávání, položka nájemného).

### Finanční odbor

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

U položek platových došlo k čerpání ve výši cca 91% z důvodu obdržení dotace na sociální práci, tím pádem k nečerpání z rozpočtu města.

Daň z přidané hodnoty byla čerpána v nižší výši než byl předpoklad. Závisí na daňovém měsíčním hlášení. Položka byla čerpána ve výši cca 42%.

Nečerpala se položka krizové rezervy z důvodu, že nebyla potřeba. Je nutné tuto položku rozpočtovat.

Dále pak nespecifikovaná rezerva byla čerpána ve výši cca 900 tis. Kč (z 1 500 000 Kč schváleného rozpočtu).

### Odbor majetku města a útvar investic

Běžné výdaje byly čerpány dle plánu a schváleného rozpočtu (některé položky, např. platby daní státnímu rozpočtu, úhrada pojistných událostí, znalecké posudky, odhady) nebyly čerpány v plné výši schváleného rozpočtu, nelze ovlivnit. Běžné výdaje čerpány na 94,59% ze 131 130 772 Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány na 75,22% v celkové výši 142 109 842,21 Kč. Nebyly čerpány výdaje spojené s investičními akcemi: Gastro provoz a prádelna v objektu MěÚSS Mládežnická, Modernizace VO ve městě Jirkov (1. etapa), Stavební úpravy MŠ Studentská (vybudování dětské skupiny), Multifunkční objekt pro sport a rekreaci u 3. ZŠ, Výměna protipožárních dveří U Dubu, Realizace energetických úspor objektu Červenohrádecká 1557. Tyto se celé nebo z větší finanční části přesouvají do roku 2025. Podrobněji uvedeno v příloze č. 10.

### **Odbor kancelář úřadu**

Většina běžných výdajů byla čerpána v souladu se schváleným rozpočtem, čerpání odboru bylo ve výši 87,30%. Některé položky se nečerpaly nebo čerpaly méně než byl schválený rozpočet, např. položky cestovné, poplatky za konference, kolky, služby. Kapitálové výdaje se čerpaly na téměř 100% upraveného rozpočtu.

### **Bytový odbor**

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

### **Odbor vnitřní správy a rozvoje**

Čerpání odboru bylo ve výši 84,20%. Tento odbor čerpá finanční prostředky spojené s chodem úřadu (materiál, drobný dlouhodobý majetek, energie, pojistky, opravy a udržování). V roce 2024 se v nižší hodnotě čerpaly položky spojené s energiemi (plyn, teplo, voda), dále pak položka služeb, oprav a udržování. Některé akce, např. Energeticky úsporná opatření v objektu čp. 1727, ul. Školní, Zpracování energetické koncepce města Jirkova budou finančně čerpány v roce 2025.

### **Odbor sociálních věcí a školství**

Odbor podporuje ve své činnosti sociální a školské organizace především příspěvkem na zajištění jejich činnosti. Některé položky jsou dané zákonem, nelze ovlivnit čerpání (sociálně právní ochrana dětí, sociální pohřby, sociální pomoc v nouzi, sociální prevence patologických jevů). Čerpání odboru na 88,47%.

### **Stavební úřad a životní prostředí**

Rozpočet odboru je nízký. Jsou rozpočtovány položky dané zákonem např. výkon rozhodnutí, ostatní komunální služby, tyto nejdou ovlivnit. V rozpočtu byla částka na nový územní plán, která se čerpala ve výši 27,23%, tedy ve výši 108 900 Kč.

## 5. FINANČNÍ SITUACE MĚSTA

Dluhová služba podle usnesení vlády č. 346/2004 Sb. k 31.12. 2024:

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

### Poskytnuté úvěry, zápůjčky a návratné finanční výpomoci:

Finanční prostředky poskytnuty z Fondu rezerv a rozvoje.

#### *SK Ervěnice – Jirkov, z.s.*

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

Stanovené měsíční splátky za rok 2024 byly uhrazeny v celkové částce 60 000 Kč.

Stav k 31.12.2024 činí 140 000 Kč.

#### *Lyžařský klub Jirkov, z.s.*

Návratná finanční výpomoc v celkové částce 2 000 000 Kč, poskytnutá dne 4.10.2024, na realizaci výstavby nového přírodního řádu vody pro zasněžování Skiareálu Pyšná. Finanční výpomoc bude v deseti ročních splátkách, splatných vždy k 30.4. daného roku.

Stavy na bankovních účtech:	k 1. 1. 2024	k 31. 12. 2024	Změna stavu
Portfolio akcie Krušnohor. sl.	2 170,25	1 187,58	- 982,67
ČNB	225 255,73	55 306 116,53	55 080 860,80
UniCredit banka – běžný účet	94 866 975,95	32 659 524,40	- 62 207 451,55
UniCredit b. – termínované vkl.	80 000 000,00	150 000 000,00	70 000 000,00
KB a.s. – spořicí účet	170 483 225,91	240 206 420,33	69 723 194,39
Nájmy	159 733,95	3 669 448,88	3 509 714,93
Odpady	497 070,89	0	- 497 070,89
Výdajový účet	8 707 524,74	6 870 732,66	- 1 836 792,08
Příjmový účet	30 311 566,60	1 317 418,22	- 28 994 148,38
Sociální fond	140 063,20	77 220,92	- 62 842,28
FRR	28 195 504,84	1 361 894,20	- 26 833 610,64
Portfolio	3 490 468,39	554 636,54	- 2 935 831,85
FRB	8 471 873,65	8 471 873,65	0,00

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

ROK		vloženo
1999		10 000 000
2002		10 000 000
Ocenění portfolia k 31. 12. 2024		30 134 922,54 Kč

**Běžné účty peněžních fondů** (v Kč)

**Sociální fond** (v Kč)

<b>Stav k 1. 1. 2024</b>	<b>140 063,20</b>
Vrácení bankovních poplatků	55,00
Příděl do fondu	2 035 836,72
Příjem za vstupenky	12 900,00
Příjem za dopravu	3 200,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>2 051 991,72</b>
Výdaje:	
Bankovní poplatky	55,00
Závodní stravování	627 861,00
Dobití UP karet	438 333,00
Odměny zaměstnancům – výročí, jubilea	77 100,00
Příspěvek na ošacení	148 047,00
Příspěvek na penzijní pojištění	743 275,00
Kultura, sport + odměny bowling	70 163,00
Nadace „Dobrý anděl“	10 000,00
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 114 834,00</b>
<b>Stav k 31. 12. 2024</b>	<b>77 220,92</b>

**Fond rezerv a rozvoje** (v Kč)

Stav k 1. 1. 2024	<b>28 195 504,84</b>
Splátka půjčených prostředků - SK Ervěnice - Jirkov	60 000,00
Vrácení poplatků	54
<b>Příjmy celkem</b>	<b>60 054</b>
Bankovní poplatky	54
Návratná finanční výpomoc – Lyžařský klub Jirkov	2 000 000,00
Předfinancování dotace – ZŠ Nerudova	2 999 999,00
Navýšení rozpočtu – ZŠ Budovatelů	263 000,00

Navýšení rozpočtu – OVSAŠ	1 000 000,00
Navýšení rozpočtu – OKU	1 900 000,00
Navýšení rozpočtu – OVSAŘ	1 411 814,00
Navýšení rozpočtu – OMMaÚI	7 500 000,00
Navýšení rozpočtu – MěP Jirkov	182 960,92
Navýšení rozpočtu - BO	8 000 000,00
Navýšení rozpočtu - FO	600 000,00
Navýšení sociálního fondu	1 035 836,72
<b>Výdaje celkem</b>	<b>26 893 664,64</b>
<b>Stav k 31. 12. 2024</b>	<b>1 361 894,20</b>

### Fond rozvoje bydlení města Jirkova (v Kč)

<b>Stav k 1. 1. 2024</b>	<b>8 471 873,65</b>
Příjmy z úroků	0
Splátky od obyvatelstva	0
Převod z účtu ČNB	0
<b>Příjmy celkem</b>	<b>0</b>
Bankovní poplatky	0
Převod do ČNB	0
<b>Výdaje celkem</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31. 12. 2024</b>	<b>8 471 873,65</b>

## 6. DOTACE POSKYTNUTÉ Z ROZPOČTU MĚSTA JIRKOVA

### 6.1 Poskytování dotací na činnost a na projekt ( v rozpočtu 1 000 000 Kč.)

Žadatel	IČ	Požadovaná částka	Schválená částka	Vyplaceno
Ing. Cyrus Pavel	xxxx	26 720,00	17 000,00	17 000,00
Okresní hospodářská komora v Chomutově	48290572	10 000,00	5 000,00	5 000,00
Okresní hospodářská komora v Chomutově	48290572	10 000,00	5 000,00	5 000,00
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Jirkov	65078624	96 000,00	50 000,00	50 000,00
Klub přátel MGZŠ Jirkov, z.s.	07493151	40 000,00	25 000,00	25 000,00
Základní organizace Českého zahrádkářského svazu číslo 1 Jirkov	65079141	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Asociace turistických oddílů mládeže ČR, TOM 1918 Stopaři	71188207	100 000,00	80 000,00	80 000,00
Spirála, Ústecký kraj, z. s.	68954221	15 000,00	5 000,00	5 000,00
Spolek Chomutovská liga malého fotbalu	61346268	37 000,00	25 000,00	25 000,00

Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR, z.s., Krajská organizace Ústeckého	70942412	50 000,00	12 000,00	12 000,00
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Jirkov	65078624	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Junák - český skaut, středisko Hraničář Jirkov, z. s.	47792124	100 000,00	90 000,00	90 000,00
Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s., základní organizace Jirkov	72755130	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Charita Most	70828920	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Světlo Kadaň z.s.	65650701	70 000,00	70 000,00	70 000,00
Oblastní muzeum v Chomutově	360571	50 000,00	10 000,00	10 000,00
Ženský komorní sbor Jirkov	46787411	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Spolek rodičů, dětí a mládeže NOTA	70226962	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Asociace turistických oddílů mládeže ČR, TOM 1918 Stopaři	71188207	50 000,00	45 000,00	45 000,00
TAJV, z.s.	9287094	10 000,00	500,00	500,00
Centrum ergoterapie Herynka s.r.o.	11915439	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Global Partner Péče, z.ú.	09903046	40 000,00	30 000,00	30 000,00
POST BELLUM, z. ú.	26548526	49 000,00	5 000,00	0,00
Ženský komorní sbor Jirkov, z.s.	46787411	8 300,00	8 300,00	8 300,00
Asociace turistických oddílů mládeže ČR, TOM 1918 Stopaři	71188207	20 000,00	18 000,00	18 000,00
Mámy v akci z. s.	19149999	45 000,00	25 000,00	25 000,00
Český svaz včelařů, z.s., základní organizace Jirkov	65080327	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Český kynologický svaz ZKO Jirkov - 517	47797959	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Linka bezpečí, z.s.	61383198	25 000,00	10 000,00	10 000,00
K srdci klíč, o.p.s.	27000222	20 000,00	20 000,00	20 000,00
GC Fenix z.s.	18018599	70 000,00	7 000,00	7 000,00
Diecézní charita Litoměřice	40229939	48 000,00	8 000,00	8 000,00
		<b>1 310 020,00</b>	<b>890 800,00</b>	<b>885 800,00</b>

## 6.2 Podpora sportovních organizací ( v rozpočtu 4 000 000 Kč)

Žadatel	IČ	Požadovaná částka	Schválená částka	Vyplaceno
Volejbalový klub Jirkov, z.s.	46789804	1 300 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00
Šachový klub Slovan Jirkov z.s.	01939807	14 000,00	12 000,00	12 000,00
Klub stolního tenisu Jirkov z.s.	65080131	130 000,00	130 000,00	130 000,00
1. SPORTOVNÍ KLUB JIRKOV z.s.	47795883	220 000,00	203 000,00	203 000,00
Spolek LEZECKÁ ARÉNA JIRKOV	66109817	300 000,00	210 000,00	210 000,00
Florbal Jirkov z.s.	05165521	480 000,00	420 000,00	420 000,00
S.J.	xxxx	49 000,00	25 000,00	25 000,00
Tenisový klub JIRKOV, z. s.	26534258	500 000,00	365 000,00	365 000,00
Š.M.	xxxx	50 000,00	25 000,00	25 000,00

SK Ervěnice - Jirkov z.s.	47797967	1 500 000,00	1 070 000,00	1 070 000,00
P.Š.	xxxx	50 000,00	20 000,00	20 000,00
Sportovní klub policie Hvězda Jirkov	26541254	70 000,00	70 000,00	70 000,00
Lyžařský klub Jirkov, z.s.	47793015	500 000,00	400 000,00	400 000,00
		5 163 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00

### 6.3 Podpora výjimečně talentovaným osobám města Jirkova do 18 let (v rozpočtu 40 000 Kč)

Podporovaná osoba	Schváleno	Vyplaceno
K.H.	4 000	4 000
L.J.	3 000	3 000
A.J.	2 000	2 000
J.V.	2 000	2 000
J.T.M.	4 000	4 000
A.Š.M.	4 000	4 000
E.Č.	3 000	3 000
<b>CELKEM vyplaceno</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>

### 6.4 Individuální žádosti

Žadatel	IČ	Požadovaná částka	Schválená částka	Vyplaceno
Karel Matějka	46737979	750 000,00	590 000,00	590 000,00
Suporta Management s.r.o.	09365095	650 000,00	650 000,00	650 000,00
Mlýnský spolek, z. s.	26533405	150 000,00	140 000,00	140 000,00
Armáda spásy v České republice, z. s.	40613411	1 385 000,00	1 385 000,00	1 385 000,00
Piráti Chomutov z.s.	43222889	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Sauna park Jirkov, spolek	21986606	80 000,00	80 000,00	80 000,00
PLDD Jirkov s.r.o.	22017879	241 879,00	241 879,00	241 879,00
	<b>CELKEM</b>	<b>3 456 879,00</b>	<b>3 286 879,00</b>	<b>3 286 879,00</b>

## 7. DOTACE PŘIJATÉ DO ROZPOČTU MĚSTA JIRKOVA

Přehled dotací za rok 2024	Program	ÚZ	K 31.12.2024
<b>Dotace z Ministerstva zemědělství</b>			
Dotace na "Obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku"	Podpora hospodaření v lesích	29 014	595 480,00 Kč
<b>Ministerstvo životního prostředí</b>			
Revitalizace funkčních ploch a prvků sídelní zeleně v lokalitě - horní sídliště	Operační program životního prostředí	15 011	207 060,05 Kč
<b>Úřad práce</b>			
Dotace na "Asistenty prevence kriminality v Jirkově"	Operační program Zaměstnanost	13 021	2 329 916,40 Kč
Dotace na "Život bez dluhů v Jirkově"	Operační program Zaměstnanost plus	13 021	3 454 105,78 Kč
<b>Zastupitelstvo Ústeckého kraje</b>			
Účelové dotace na výdaje spojené s přípravou a konáním voleb do Evropského Parlamentu	Dotace na volební výdaje	98 348	436 092,00 Kč
Účelové dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Senátu a zastupitelstev krajů	Dotace na volební výdaje	98 193	644 000,00 Kč
Dotace na výdaje jednotek SDH	Účelová neinvestiční dotace na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí poskytovaná obcím prostřednictvím krajů a hl. m. Prahy z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR	14 004	62 600,00 Kč
Dotace pro Městský Ústav sociálních služeb Jirkov	Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji	13 305	58 733 300,00 Kč
Obměna prostředků spojové služby	Program 2024	00 022	357 410,00 Kč
<b>Ministerstvo vnitra</b>			
Program prevence kriminality na místní úrovni - Zapoj se a sportuj, V kolektivu bez agrese a šikany 2024	Podpora prevence kriminality	14 032	172 200,00 Kč
<b>Ministerstvo práce a sociálních věcí</b>			
Příspěvek na výkon sociální práce	Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2024	13 015	2 945 936 Kč
Pořízení a technická obnova investičního majetku ve správě ústavů sociální péče	EPS v objektu MěÚSS U Dubu č. p. 1562	13 501	1 804 496 Kč
Zpracování místní energetické koncepce	Státní program na podporu úspor energie	22 023	296 650 Kč

<b>Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy</b>			
Dotace pro DDM Jirkov - Implementace dlouhodobého záměru	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 092	2 069 315,00 Kč
Dotace pro ZŠ a MG Krušnohorská - "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 093	4 526 930,00 Kč
Dotace pro ZŠ Budovatelů - "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 093	942 550,00 Kč
Dotace pro Základní školu Nerudova Jirkov- "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 093	5 368 122,00 Kč
Dotace pro Základní školu Studentská Jirkov "Podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků"	Výzkum, vývoj a vzdělávání	33 063	800 000,00 Kč
<b>Ministerstvo průmyslu obchodu</b>			
Modernizace VO ve městě Jirkov	Národní plán obnovy	22 504	8 196 179,00 Kč
<b>Národní sportovní agentura</b>			
Výstavba sportovní haly určené pro halové míčové sporty v Jirkově	Standardizovaná sportovní infrastruktura	61 503	55 245 248,00 Kč
<b>FM EHP/Norska</b>			
EHP-Norsko II – NIV		95 031	76 766 Kč
<b>Ministerstvo pro místní rozvoj</b>			
Zavedení nového stavebního zákona do praxe "IT vybavení pro stavební úřady"	Národní plán Obnovy	17 526	327 831,35 Kč

## 8. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA

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

### Přehled celkových výnosů a nákladů přísp. organ. k 31.12.2024 (v tis. Kč)

		Upravený plán	Skutečnost	% plnění	Hospodářský výsledek
<b>ZŠ Budovatelů</b>	Výnosy	49 091,0	51 510,3	104,9%	<b>13,0</b>
	Náklady	49 091,0	51 497,3	104,9%	
<b>ZŠ Studentská</b>	Výnosy	44 807,0	45 943,5	102,5%	<b>0,0</b>
	Náklady	44 807,0	45 943,5	102,5%	

<b>ZŠ Nerudova</b>	Výnosy	41 342,7	50 375,1	121,8%	<b>411,2</b>
	Náklady	41 342,7	49 963,9	120,9%	
<b>Městské gymnázium a ZŠ Krušnohorská</b>	Výnosy	83 748,0	94 307,4	112,6%	<b>0,0</b>
	Náklady	83 748,0	94 307,4	112,6%	
<b>Dům dětí a mládeže</b>	Výnosy	8 330,0	8 576,5	103,1%	<b>42,4</b>
	Náklady	8 330,0	8 534,1	102,5%	
<b>Základní umělecká škola</b>	Výnosy	20 073,0	20 055,5	99,9%	<b>326,3</b>
	Náklady	20 073,0	19 729,2	98,3%	
<b>Mateřská škola</b>	Výnosy	78 562,0	81 323,0	103,5%	<b>382,0</b>
	Náklady	78 562,0	80 941,0	103,0%	
<b>Městský ústav sociálních služeb</b>	Výnosy	170 650,0	186 510,3	109,3%	<b>991,4</b>
	Náklady	170 650,0	185 518,9	108,7%	
<b>Lesy města Jirkova</b>	Výnosy	11 834,0	15 230,3	128,7%	<b>95,5</b>
	Náklady	11 834,0	15 134,8	127,9%	
<b>Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov</b>	Výnosy	30 492,0	30 977,0	101,6%	<b>585,0</b>
	Náklady	30 492,0	30 392,0	99,7%	

<b>Konečné stavy fondů příspěvkových organizací k 31.12.2024 (v tis. Kč)</b>						
<b>Přísp. organizace</b>	<i>fond odměn</i>	<i>FKSP</i>	<i>fond rezervní z ostatních titulů</i>	<i>fond rezerv z HV</i>	<i>investiční fond</i>	<b>FONDY CELKEM</b>
ZŠ Budovatelů	408,7	353,7	50,0	353,9	383,1	1 549,4
ZŠ Studentská	251,8	292,7	1 788,1	312,1	155,9	2 800,6
ZŠ Nerudova	363,6	180,2	11 323,8	665,6	465,4	12 998,6
Měst.gymnázium a ZŠ Krušnohor.	778,0	1 277,8	5 044,5	1 075,5	632,5	8 808,3
DDM	153,0	64,1	375,2	711,4	290,7	1 594,4
ZUŠ	368,8	880,7	91,2	1 731,5	815,4	3 887,6
MŠ	484,0	507,0	521,0	1 052,0	54,0	2 618,0
MěÚSS	2,1	187,8	833,0	20,0	4 943,8	5 986,7
LMJ	418,7	30,3	0,0	1 731,8	2 483,2	4 664,0
KVIZ	83,4	336,0	23,1	1 453,9	119,8	2 016,2
<b>Celkem</b>	<b>3 312,1</b>	<b>4 110,3</b>	<b>20 049,9</b>	<b>9 107,7</b>	<b>10 343,8</b>	<b>46 923,8</b>

Uvedené údaje jsou čerpány z výkazů příspěvkových organizací a z rozborů příspěvkových organizací k 31.12.2024.

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

## 9. ONZA a.s.

Za období roku 2024 dosáhla společnost ONZA a.s. celkových tržeb ve výši **18 319 tis. Kč** při celkových nákladech (před tvorbou finanční rezervy a před zdaněním) ve výši **18 274 tis. Kč**.

**Zisk za 01-12 / 2024:**

**+ 45 tis. Kč**

### **Výsledky hospodaření dle středisek (dle činností) za období 01-12/2024:**

(v tis.Kč)

<i>středisko</i>	<i>tržby</i>	<i>náklady</i>	<i>+zisk/-ztráta</i>
001 – zeleň	10.855	10.739	+ 116
003 – obč. vybavenost	1.735	1.752	- 17
100 – zakázky	3.744	3.037	+ 706
200 – režie	48	1.032	- 983
400 – hřbitov	1.876	1.686	+ 189
500 – parkování	61	28	+ 34

---

<b>CELKEM</b>	<b>18.319</b>	<b>18.274</b>	<b>+ 45</b>
---------------	---------------	---------------	-------------

Výdaje neuznávané za výdaje

náklady na reprezentaci	+ 21
-------------------------	------

Zisk	+ 45
------	------

<b><u>Celkem ke zdanění</u></b>	<b>+ 66</b>
---------------------------------	-------------

<b><u>Daň za období 2023 / 21% /</u></b>	<b>- 14</b>
--	-------------

<b><u>Celkem</u></b>	<b>+ 31</b>
----------------------	-------------

<b>Celkem čistý zisk za období 2024</b>	<b>+ 31</b>
---	-------------

100% zůstává ve firmě ve formě nerozděleného zisku

31 tis. Kč

## **Celkový kumulativní stav účtu Obnova a rozvoj společnosti za 2012 – 2024 :**

Významné pro společnost je vytvořená rezerva ve výši 77 tis. Kč na obnovu a rozvoj společnosti, která se skládá ze součtu zisků za minulá období. Po doplnění zisku /31/ společnosti za rok 2024 je tedy zůstatek, finančních prostředků ve výši 108 tis. Kč.

### **Stručný komentář k dosaženým výsledkům - po střediscích :**

	<u>tržby</u>	<u>náklady</u>	<u>+zisk/-ztráta</u>
<b>001 – zeleň</b>	<b>10 855</b>	<b>10 739</b>	<b>116</b>

Významné středisko co se týče obratu i dosahovaného zisku. Dosažené výsledky jsou ovlivněny sezónností práce. Jedná se zejména o údržbu zelených ploch ve městě Jirkov, údržbu živých plotů, péče o novou a stávající zeleň, hruškového sadu, prořezávek a kácení na zeleni. Nižší zisk za sledované období byl zapříčiněn zejména zvýšením mezd pro zaměstnance a to o cca 8% a cen pohonných hmot v loňském roce.

<b>003 – obč. vybavenost</b>	<b>1 735</b>	<b>1 752</b>	<b>- 17</b>
------------------------------	--------------	--------------	-------------

Na tomto středisku bylo dosaženo očekávaných výsledků a to z důvodů rostoucích cen za práci řemeslníků a nárůstu cen náhradních dílů. V tomto roce se provedlo na žádost města odstranění nevyhovujících herních a občanských prvků po celém městě Jirkov. Průběžně byly vyměněny nebo opravovány nátěrem lavičky ve městě. V tomto roce byla zlikvidována část nevyhovujících prvků na občanské vybavenosti. Herní prvky dětských hřišť byly z velké části opraveny nebo vyměněny. Zároveň bylo ze strany města Jirkova masivně investováno do nových dětských hřišť a laviček.

<b>100 – zakázky</b>	<b>3 744</b>	<b>3 037</b>	<b>706</b>
----------------------	--------------	--------------	------------

V roce tomto roce se středisko udrželo v zisku a to díky zvýšení obratu oproti předcházejícím rokům. Zadavatelská firma Krušnohorské služby a.s. využila naše služby při dalších jejich zakázkách a to zejména při blokovém čištění v Klášterci nad Ohří a jiné. Na požadavek investora Města Jirkov, byla ruční čistota v roce 2024 posílena přes letní období dvěma zaměstnanci a zkvalitněna.

Toto významné středisko v oblasti tržeb a zisku se zvýšilo oproti minulým obdobím. Z hlediska ziskovosti se jeví jako významné pro firmu. Toto svědčí o kvalitní práci vedení společnosti při zaměstnávání lidí, financování a prosperity firmy. Vyhledávání zakázek a nabízení služeb městské sociální firmy ostatním subjektům v Jirkově a okolí je důležité pro udržování zdravé ekonomiky.

<b>200 – režie</b>	<b>48</b>	<b>1,032</b>	<b>- 983</b>
--------------------	-----------	--------------	--------------

Jedná se o středisko, na kterém jsou zaúčtovány společné náklady firmy, které primárně nelze přiřadit ke konkrétnímu středisku. Jedná se o osobní náklady (mzdy a SZP) vedení společnosti, členů představenstva a dozorčí rady, dále za telefony, internet, nájemné, poštovné, kancelářské potřeby a energie.



## 10. DOPRAVNÍ PODNIK MĚST CHOMUTOVA A JIRKOVA a.s.

### 10.1 Analýza nákladových položek (v celých Kč)

VÝSLEDKY HS	Plán 2024/1-12	Skutečnost 2024/1-12	Rozdíl	Index%
(1) UJETÉ KM REŽIE	128 904	127 274	-1 630	99
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	1 951 596	1 939 578	-12 018	99
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	54 000	41 523	-12 477	77
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	11 800	7 681	-4 119	65
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	120 096	128 386	8 290	107
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	11 875 150	13 889 952	2 014 802	117
(7) SPOTŘEBA PNEU	1 123 595	1 133 930	10 335	101
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN,CNG	18 757 420	18 045 163	-712 257	96
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,..	614 000	678 655	64 655	111
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	11 983 117	11 845 258	-137 859	99
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	5 888 600	6 871 202	982 602	117
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	5 230 920	5 557 480	326 560	106
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	1 598 000	2 287 876	689 876	143
(14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO	0	1 400 000	1 400 000	0
(15) CESTOVNÉ	3 596 911	3 674 061	77 150	102
(16) SLUŽBY OST. TELEFON,POŠTOV	551 580	525 759	-25 821	95
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	0	0	0	0
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 159 628	5 162 904	3 276	100
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 374 081	1 780 901	406 820	130
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	4 000	1 820	-2 180	46
(21) SLUŽBY OST.LEASING FIN.	0	0	0	0
(22) SLUŽBY OST.LEASING OPER.	0	0	0	0
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	2 627 700	2 366 973	-260 727	90
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	1 508 492	1 234 686	-273 806	82
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	4 694 260	5 045 808	351 548	107
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	94 236 555	92 858 703	-1 377 852	99
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	31 938 800	31 384 057	-554 743	98
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	2 107 134	2 012 953	-94 181	96
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	523 000	556 446	33 446	106
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	343 368	39 747	-303 621	12
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	0	481 261	481 261	0
(32) POKUTY A PENÁLE	0	0	0	0
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	4 062 520	3 700 162	-362 358	91
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	0	3 071	3 071	0
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	275 500	344 390	68 890	125
(36) ODPISY-DHM,DNHM	14 323 717	13 629 209	-694 508	95
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	604 707	486 705	-118 002	80
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	390 100	380 226	-9 874	97
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	0	112 087	112 087	0
<b>(40) N Á K L A D Y</b>	<b>225 392 855</b>	<b>227 491 443</b>	<b>2 098 588</b>	<b>101</b>
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	0	0	0
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	0	0
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	8 236 640	8 784 578	547 938	107
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	2 948 116	2 371 549	-576 567	80
(45) VNITR.NÁKL. HS DOPRAV, AN	4 053 102	3 878 649	-174 453	96
(46) VNITR.NÁKL.CNG, NAFTA	2 501 706	2 039 435	-462 271	82
<b>(47) N Á K L A D Y CELKEM</b>	<b>243 132 419</b>	<b>244 565 655</b>	<b>1 433 236</b>	<b>101</b>

## 10.2 Analýza výnosových položek (v celých Kč)

VÝSLEDKY HS	Plán 2024/1-12	Skutečnost 2024/12	Rozdíl	Index%
(48) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA	57 715 514	56 547 812	-1 167 702	98
(49) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA	599 000	477 878	-121 122	80
(50) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL.	1 049 880	1 014 017	-35 863	97
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	17 051 000	18 368 842	1 317 841	108
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	5 717 205	6 174 114	456 909	108
(53) TRŽBY PROD.DHM, DNHM, MAT.	0	907 139	907 139	0
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	127 869 090	130 648 350	2 779 260	102
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	123 062 260	125 453 940	2 391 680	102
(56) -- z toho Chomutov	103 216 550	106 208 250	2 991 700	103
(57) -- z toho Jirkov	19 845 710	19 245 690	-600 020	97
(58) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0	0	0	0
(59) - OSTATNÍ PZ, DOTACE	4 806 830	5 194 410	387 580	108
(60) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN.	0	1 193 669	1 193 669	0
(61) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	8 183 440	9 416 170	1 232 730	115
(62) FIN.VÝNOSY, OST.MIMOŘ. VÝN.	2 113 000	3 151 194	1 038 194	149
<b>(63) V Ý N O S Y</b>	<b>220 298 129</b>	<b>227 899 185</b>	<b>7 601 056</b>	<b>103</b>
(64) VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁV	0	0	0	0
(65) VN.VÝN.DÍLNA, MYČKA, DOPRAV	17 739 564	17 074 212	-665 352	96
<b>(66) V Ý N O S Y CELKEM</b>	<b>238 037 693</b>	<b>244 973 397</b>	<b>6 935 705</b>	<b>103</b>
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-5 094 726	407 742	5 502 468	-8

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

**Spotřeba materiálu (ř.6)** – spotřeba materiálu je nad plánem o 2 014 tis. Kč. Plán neobsahuje škodní a pojistné události, které jsou v nákladech 681 tis. Kč. Během roku probíhaly nákladné opravy autobusů (výměny regulátory plynu, topení, kardanu, turbodmychadla) a v závěru roku proběhla oprava motoru za 595 tis. Kč. Neplánované náklady za propagační předměty činí 88 tis. Kč. Náklady na opravy a údržbu trakčního vedení jsou nad plánem o 229 tis. Kč (celkové náklady 373 tis. Kč).

**Spotřeba nafta, benzín, CNG (ř.8)** – spotřeba nafty je pod plánem o 982 tis. Kč. Spotřeba CNG je nad plánem o 302 tis. Kč. U spotřeby nafty dochází zejména k nižší spotřebě nafty střediska 340 poklesem zájezdové dopravy. U CNG jde o odlišení 2 % od celkové spotřeby.

**Spotřeba energie (ř.11)** – vyšší náklady vznikají v důsledku vyúčtování za dodávku plynu na AN Chomutov za rok 2023 s výsledným nedoplatek ve výši 107 tis. Kč. K nedoplatku došlo z důvodu nízkých záloh, které stanovil dodavatel. Dále vzrostly náklady za dodávku tepla z důvodu nárůstu jednotkové ceny o 20 %. Dodavatelem je společnost ČEZ Teplárenská. V měsíci listopadu a prosinci byla také vyšší spotřeba tepla (chladné počasí). Rozdíl za dodávku tepla oproti plánu činí 916 tis. Kč.

**Prodané zboží (ř.12)** – prodej CNG je v nákladech o 409 tis. Kč vyšší, prodej nafty je nižší o 56 tis. Kč.

**Opravy a udržování-BO (ř.13)** – náklady za opravy jsou vyšší z důvodu neplánovaných oprav vozového parku (oprava hnací nápravy a převodovky AB, nabíječů trolejbusů, řídicích jednotek). Rozdíl je oproti plánu na těchto opravách 1 005 tis. Kč. Naopak nedošlo k plánované opravě pronajatého majetku – AN Chomutov plán nákladů 470 tis. Kč (důvodem jsou probíhající opravy majitelem). V IV.Q. dochází k opravě komunikace v areálu podniku za 205 tis. Kč.

**Opravy a udržování -GO (ř.14)** – dochází k tvorbě 2/2 zákonné rezervy na výměnu oken a dveří v administrativní budově. Celková rezerva činí 2 800 tis. Kč a do roku 2024 byla zaúčtována 2/2 ve výši 1 400 tis. Kč. Plán neobsahuje tuto rezervu, jelikož v době tvorby plánu nebylo o rezervě rozhodnuto.

**Služby ost.nájemné ost (ř.19)** – oproti plánu vzniká vyšší doplňující pachtovné za užívání AN Jirkov. Pachtovné je ve skutečnosti ve výši 1 137 tis. Kč a vychází z výsledku hospodaření střediska AN Jirkov (50 % v VH = doplňující pachtovné).

**Služby ostatní (ř.25)** – rozdíl 351 tis. Kč oproti plánu je z důvodu vyšších nákladů na poradenství v oblasti dotací. Dopravní podnik má podanou žádost na dotaci modernizace trakčního vedení ve třech křižovatkách. Dále je v řešení program na dotace parciálních TR.

**Mzdové náklady (ř.26)** – mzdové náklady nebyly oproti plánu přečerpany. Částečný rozdíl vzniká neobsazením všech plánovaných pracovních míst.

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

**Daně, poplatky, ostatní (ř.30)** – v plánu jsou zahrnuty zálohy na silniční daň ve výši 191 tis. Kč (zálohy jsou pro rok 2024 prominuty). Dále dochází k vratce soudního poplatku ze sporu se společností UMBRELLA 91 tis. Kč (poplatek z roku 2023).

**ZC prod.DHM, DNHM a MAT (ř.31)** – oproti plánu byl uskutečněn prodej čtyř autobusů. Zůstatková cena tří autobusů celkem činila 329 tis. Kč. K prodeji před odpisem došlo z technických důvodů těchto AB. Čtvrtý autobus byl zcela odespán. V říjmu byl prodán režijní vůz v ZC 152 tis. Kč.

**Ost.prov.nákl.-pojistné (ř.33)** – úspora vzniká z důvodu nižší pojistné částky POV a HAV pojištění vozového parku.

**Odpisy-DHM, DNHM (ř. 36)** – rozdíl vzniká nezařazením odbavovacího zařízení do majetku podniku. Tento majetek byl zařazen až v 12/2024 a odpisy jsou od 1/2025. Odbavovací zařízení bylo zařazeno i přes chybovost, kterou však dodavatel již nedokáže odstranit.

**Ost. mimořádné náklady (ř.39)** – obsahují odloženou daň roku 2024. Splatná daň nevzniká.

**Tržby – pravidel. doprava (ř.48)** – pokles tržeb z pravidelné dopravy je o 874 tis. Kč (výluka v Jirkově, pokles nájezdu km, pokles referenční sazby z důvodu nárůstu sazby DPH). K poklesu tržeb dochází také u zaměstnanecké přepravy (objednávka spojů nižší, než odhad o 293 tis. Kč).

**Tržby z neprav.doprava (ř.49)** – pokles tržeb je způsoben poklesem realizovaných zájezdových přeprav (nedostatek řidičů). Pokles oproti plánu je 121 tis. Kč.

**Tržby za ostatní služby (ř.51)** – oproti plánu jsou vyšší výnosy za vjezdy na AN Chomutov a Jirkov o 1 032 tis. Kč (vyšší počet vjezdů). Dále jsou nižší výnosy za externí mytí o 117 tis. Kč. Od 1.7.2024 byly navýšeny ceny externího mytí.

**Tržby za zboží (ř.52)** – výnosy z prodeje CNG jsou vyšší o 461 tis. Kč, výnosy z prodeje nafty jsou nižší o 18 tis. Kč.

**Tržby prod.DHM, DNHM, MAT. (ř.53)** – v I.Q. 2024 byly prodány čtyři autobusy za 519 tis. Kč. Dále. byl prodán režijní vůz za 321 tis. Kč a v IV. Q. byl prodán nepojízdný užitkový vůz za 62 tis. Kč. Dále byl prodán drobný majetek a materiál za 5 tis. Kč (reklamní předměty na dni otevřených dveří, kostry pneumatik pro výrok protektorů).

**Akcionáři na úhr.PZ z toho Chomutov (ř.56)** – vyúčtování kompenzace roku 2024 je po zaúčtování nedoplatku v roce 2024. V roce 2024 vznikají vyšší náklady dopravy (mzdy, náklady na materiál a opravy, odpisy) a v důsledku poklesu referenční sazby klesají výnosy z přepravy. Město Jirkov má nižší podíl najetých km oproti odhadu a statutární město Chomutov má vyšší nájezd km oproti odhadu. Statutární město Chomutov tak nese vyšší poměr fixních nákladů.

**Akcionáři na úhr.PZ z toho Jirkov (ř.57)** – vyúčtování kompenzace roku 2024 je po zaúčtování přeplatku v roce 2024. V roce 2024 vznikají vyšší náklady dopravy (mzdy, náklady na materiál a

opravy, odpisy) a v důsledku poklesu referenční sazby klesají výnosy z přepravy. Město Jirkov má nižší podíl najetých km oproti odhadu a statutární město Chomutov má vyšší nájezd km oproti odhadu. Statutární město Chomutov tak nese vyšší poměr fixních nákladů a Jirkovu vzniká přeplatek na zálohách.

**Ostatní PZ, dotace (ř.59)** – vyúčtování kompenzace roku 2024 u všech obcí končí nedoplatkem. V roce 2024 vznikají vyšší náklady (mzdy, náklady na materiál a opravy, odpisy) a v důsledku poklesu referenční sazby klesají výnosy z přepravy.

**Škodní a poj. udál – výn. (ř.60)** – jedná se o škody způsobené na majetku dopravního podniku vlastním nebo cizím zaviněním. Výnosy nejsou plánovány. Rozdíl je 1 194 tis. Kč (náklady proti tomu jsou ve spotřebě materiálu, vnitropodnikový náklad dílna a případně v opravách BO).

**Ostatní provozní výnosy (ř.61)** – pokles v kompenzaci státních slev o 169 tis. Kč. V únoru 2024 byla vystavena smluvní pokuta za pozdní dodávky odbavovacího zařízení společnosti EM TEST ČR. K této faktuře byly vystaveny dobropisy dle Dohody o kompenzaci prodlení v plnění. Aktuální výše smluvní pokuty je 1 015 tis. Kč. V 5/24 byly uhrazeny úroky z prodlení z žaloby č. 2 za společností UMBRELLA CITY LINES.

**Fin.výnosy, ost.mimoř.výn. (ř.62)** – rozdíl je způsoben vyšší ú.s. než bylo plánováno (pokles repo sazby nakonec postupný, od 9.2.2024). Dále jsou obsahem kurzové zisky ve výši 15 tis. Kč z prodeje autobusů do zahraničí. Dle plánu proběhlo proplacení směnky v 9/2024. Úroky jsou účtovány na středisku MHD 320,330. K novému nákupu směnky došlo až v IV.Q. (4.10.2024).

#### 10.4 Hospodářský výsledek (v celých Kč)

	Plán 2024/1-12	Skuteč. 2024/1-12	Rozdíl
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-5 094 726 Kč	407 742 Kč	5 502 468 Kč