

M ě s t o J i ř í k o v

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2011

zákon č. 250/2000 Sb., § 17, odst. 1-7

Obsah:

01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů
02. Tvorba a čerpání peněžních fondů
03. Finanční majetek
04. Účty
05. Úvěry
06. Pohledávky
07. Závazky
08. Majetek města, inventarizace majetku
09. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, hospodaření dalších osob
10. Výsledek hospodaření
11. Dluhová služba
12. Výsledek přezkoumání hospodaření
13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob
14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov
15. Finanční kontrola
16. Přílohy

Zpracovala: Jitka Kosová, vedoucí ekonomického odboru

Zveřejněno od 29. 5. 2012 do 26. 6. 2012.

Projednáno finančním výborem dne 18. 6. 2012 na 14. zasedání, č. usnesení 2.

Projednáno radou města dne 4. 6. 2012 na 42. schůzi , č. usnesení 715/2012.

Projednáno zastupitelstvem města dne 26. 6. 2012 na 15. zasedání, č.usnesení 231/2012.

Vyjádření zastupitelstva města - souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.Miroslav Horák
místostarosta městaMichal Maják
starosta města

01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

a) Rozpočet a rozpočtová opatření

Město Jiříkov hospodaří dle rozpočtu na rok 2011, schváleného dne 14. 12. 2010 na 2. zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, č. usnesení 18/2010.

Rozpočet byl upraven 20 rozpočtovými opatřeními, které rozpočet navýšily v příjmové části o 3 976 079,80 Kč, ve výdajové části o 9 965 079,80 Kč, bylo navýšeno financování o 5 989 000,- Kč. V průběhu roku 2011 tedy Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 8 rozpočtových opatření a Rada města Jiříkova schválila 12 rozpočtových opatření. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2011 rozpočtovaná výše příjmové části 43 619 079,80 Kč, rozpočtovaná výše výdajové části rozpočtu 55 922 079,80 Kč, financování ve výši 12 303 000,- Kč.

b) Plnění rozpočtu příjmů

	upravený rozpočet	skutečnost
1. daňové příjmy (z toho: daně ve výši 27 145 211,95 Kč, tj. 98,21 % schváleného rozpočtu a 96,76% upraveného rozpočtu poplatky ve výši 2 389 265,- Kč, tj. 113,72 schváleného rozpočtu a 99,92% upraveného rozpočtu)	30 444 255,- Kč	29 534 476,95 Kč 97,01%
2. nedaňové příjmy (z toho: 903 901,- Kč příspěvek od Severočeské vodárenské společnosti, a.s., na splátky jistiny a úroků – půjčka od SFŽP, plnění na 99,99%, 6 440 323,21 Kč nájemné z bytů, včetně služeb, plnění na 99,99% 324 994,90 Kč pronájem nebytových prostor, včetně služeb, plnění na 86,43%, 188 605,75 Kč pronájem ordinací, včetně služeb, plnění na 96,23%, 108 920,- Kč pronájem pozemků, plnění na 99,93%, 20 000,- Kč pronájem hrobových míst, plnění na 90,91%, 5 894,- Kč přijatá plnění pojišťovnou, plnění na 98,23%, 331 695,50 Kč přijaté náhrady – zneškodňování kom.odpadu, plnění na 99,91%, 101 713,97 Kč příjmy z úroků, plnění na 97,29%, 288 850,- Kč odvody školských příspěvkových organizací, plnění na 77,68%, 32 750,- Kč sponzorské dary, plnění na 100%, 87 925,- Kč přijaté pokuty, plnění na 99,91%, 152 000,- Kč přijaté sankce, plnění na 100%, 122 317,- Kč ostatní příjmy, např. poplatky knihovně, splátky půjček, přijaté nekapitálové příspěvky a další drobné příjmy),	9 209 000,- Kč	9 109 890,33 Kč 98,92%
3. kapitálové příjmy (z toho: 284 525,- Kč prodej pozemků, plnění na 99,83%, 13 000,- Kč prodej nemovitostí, plnění na 100%)	285 000,- Kč	284 525,- Kč 99,83%
4. dotace (z toho: 21 732,- Kč - sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011, 974 599,80 Kč dotace pro školu,	3 680 824,80 Kč	3 618 580,80 Kč 98,31%

1 348 700,- Kč - souhrnný vztah ke státnímu rozpočtu, z toho 560 000,- příspěvek na školství a 788 700,- na výkon státní správy,
 980 161,- Kč aktivní politika zaměstnanosti,
 235 388,- Kč SDH,
 58 000,- Kč obnova sochy sv. Jana Nepomuckého)
 - dotace provozní ve výši 3 618 580,80 Kč, dotace investiční ve výši 0,- Kč).

Celkem příjmy **43 619 079,80 Kč** **42 547 473,08 Kč 97,54%**

Celkem provozní příjmy pro město: 40 728 348,28 Kč

Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace: 1 534 599,80 Kč

Celkem kapitálové(investiční) příjmy pro město: 284 525,- Kč

Daňové příjmy tvoří 69,41% všech příjmů, nedaňové příjmy 21,41% všech příjmů, kapitálové příjmy 0,66% všech příjmů a dotace 8,50% všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo překročit a naplnit o 7,32%, tj. o 2 904 473,- Kč (ovlivněno jen přijetím dotací).

c) Plnění rozpočtu výdajů

	upravený rozpočet	skutečnost
I. hledisko třídění výdajů		
1. kapitálové výdaje	15 018 000,- Kč	13 789 203,48 Kč 91,82%
2. provozní výdaje	40 904 079,80Kč	36 393 436,87 Kč 88,97%
II.hledisko třídění výdajů		
1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství		
- zemědělství a lesní hospodářství	87 000,-Kč	69 384,- Kč
2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství		
- doprava	3 814 000,- Kč	3 304 960,15 Kč
- vodní hospodářství	1 438 000,- Kč	720 578,80 Kč
3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo		
- vzdělávání	4 973 609,80Kč	4 893 533,90 Kč
- kultura	1 509 240,-Kč	1 169 978,06 Kč
- tělovýchova a zájmová činnost	790 700,- Kč	731 686,90 Kč
- zdravotnictví	1 101 000,- Kč	1 064 924,08 Kč
- bydlení, kom. služby, úz.rozvoj	17 583 540,- Kč	16 531 781,36 Kč
- ochrana životního prostředí	4 544 000,- Kč	4 430 681,91 Kč
4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti		
- politika zaměstnanosti	1 929 260,- Kč	1 638 005,30 Kč
- sociální péče a pomoc	1 061 100,- Kč	1 060 643,- Kč
5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana		
- bezpečnost a veřejný pořádek	2 076 000,- Kč	1 579 339,53 Kč
- požární ochrana	1 927 300,- Kč	1 512 894,07 Kč
6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby		
- státní správa	12 637 330,- Kč	11 028 296,75 Kč
- finanční operace	430 000,- Kč	427 555,94 Kč
- ostatní činnosti	20 000,- Kč	18 396,60 Kč

Celkem výdaje: **55 922 079,80 Kč** **50 182 640,35 Kč** **89,74%**

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 5 739 439,45 Kč, tj. o 10,26 %, proti schválenému rozpočtu došlo k navýšení o 4 225 640,35 Kč, tj. o 8,42 %. (Přijat úvěr na stavební úpravy panelových domů).

Rozbor investičních výdajů:

- Silnice - rekonstrukce 4 mostků -ul. Tylova, Náměstí, u. č.p. 15 , u č.p. 369 za cenu 1 465 617,25 Kč
- Ostatní komunikace -
projektová dokumentace dopravní řešení za cenu 162 000,- Kč,
realizace chodníku od prodejny BEMA do ul. Březinova za cenu 34 912,- Kč,
- Provoz veřejné silniční dopravy -
realizace autobusového zálivu ul. Filipovská a ul. Zahradní vratka -880,- Kč,
- Odvádění a čištění odpadních vod -
podklady k dotaci na kanalizaci II.-IV.etapa za cenu 74 400,- Kč.
- Mateřská škola Jiříkov –
studie rekonstrukce budovy ul. Hradecká za cenu 68 400,- Kč.
- Základní škola -
energetický audit, dokumentace k výměně oken za cenu 174 000,- Kč.
- Zdravotní střediska -
projektová dokumentace a realizace rekonstrukce objektu č.p. 730 za cenu 683 087,- Kč.
- Bytové hospodářství -
projektová dokumentace na rekonstrukci č.p. 3 a č. 4 za cenu 60 000,- Kč,
plynofikace bytů Rumburská 453 za cenu 232 327,- Kč,
plynofikace bytů Rumburská 456 za cenu 385 170,- Kč,
plynofikace bytů Oldřichova 682 za cenu 369 763,- Kč,
stavební úpravy panelových objektů č.p. 339,340 za cenu 3 499 694,61 Kč,
stavební úpravy panelových objektů č.p. 345,345 za cenu 3 552 608,72 Kč,
zateplení objektu Moskevská 799 za cenu 675 048,50 Kč,
energetický audit, dokumentace k výměně oken Antonínova 1090 za cenu 132 000,- Kč.
- Komunální služby -
nákup pozemků za cenu 147 510,- Kč.
- Veřejná zeleň -
rekonstrukce náměstí za cenu 975 062,40 Kč,
přemístění sochy vratka - 40 000,- Kč.
- Sociální služby -
projektová dokumentace výstavba domova důchodců za cenu 1 055 603,- Kč.
- Ostatní záležitosti bezpečnosti -
projektová dokumentace kamerový systém za cenu 35 880,- Kč.
- Vnitřní správa -
studie bezbariérového přístupu do budova MěÚ za cenu 47 000,- Kč.

Rozbor některých provozních výdajů:

Příspěvky příspěvkovým organizacím:

Mateřská škola Jiříkov

933 000,- Kč

Základní škola Jiříkov

3 181 599,80 Kč

Školní jídelna Jiříkov 387 000,- Kč
 Domov důchodců Filipov 0,- Kč
 (Celkem 4 501 599,80 Kč na příspěvky pro PO, tj. 10,65 % všech provozních příjmů, z toho příspěvek od zřizovatele ve výši 2 967 000,- Kč)

Poznámka: Výdaje na platy, energie, úroky, příspěvky vyčleněny zvlášť.

- Silnice - náklady na zimní údržbu ve výši 668 146,- Kč, náklady na opravu komunikací ve výši 467 146,- Kč, a z toho oprava výtluků ve výši 111 267,- Kč, oprava propustků ve výši 88 122,- Kč, opravy komunikací ve výši 69 898,- Kč.
 Sekání krajnic ve výši 32 064,- Kč, řezání a pokládka AB ve výši 62 736,- Kč, passport komunikací ve výši 43 650,-Kč, dopravní značení ve výši 171 728,- Kč. silniční bariéry ve výši 27 720,- Kč. Celkem na silnicích vynaloženo 1 343 215,- Kč.
- Ostatní záležitosti pozemních komunikací -
 náklady na výstavbu chodníku 9. května ve výši 204 192,- Kč, oprava chodníku Moskevská ve výši 62 258,- Kč.
- Odvádění a čištění odpadních vod-
 opravy dešťové kanalizace za 236 818,40 Kč.
- Kultura - náklady na Pohádkový les ve výši 57 590,- Kč, na nákup insignie ve výši 21 700,- Kč.
- Bytové hospodářství –
 náklady v celkové výši 2 550 579,99,- Kč, z toho např.:
 náklady na opravy ve výši 1 972 107,69 Kč byly vynaloženy na:
 zednické práce ve výši 1 714 661,- Kč (Františkova 209, Moskevská 799, Moskevská 524, Rumburská 646),
 kominické práce ve výši 100 200,- Kč (Tylova 8, Tylova 14, Filipovská 507, Filipovská 512, Teplická 787)
 pokrývačské práce ve výši 141 170,- Kč (Moskevská 524, Moskevská 799, Liberecká 532).
 náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku (kotle, vany, bojler, sporáky, apod.) ve výši 183 678,- Kč,
 na materiál vynaloženy náklady ve výši 51 260,43 Kč, na služby ve výši 266 931,86 Kč.
- Veřejné osvětlení - náklady ve výši 199 923,59 Kč vynaloženy na opravu a výměnu svítidel a rozvodů.
- Komunální služby a územní rozvoj –
 náklady ve výši 316 988,- Kč vynaloženy za znalecké posudky a právní zastoupení, za zpracování GOP, vytyčení pozemků, rastrová data,
 náklady ve výši 91 622,- Kč na nákup materiálu, zbudování bankomatu ve výši 143 996,- Kč, .
- Sběr a svoz komunálního odpadu –
 náklady na odvoz separovaného a likvidaci komunálního odpadu ve výši 3 110 051,35 Kč.
- Péče o veřejnou zeleň -
 náklady výši 154 396,- Kč vynaloženy na prořezy a kácení stromů, na posudky stromů, mulčování a rekultivaci pozemků.
- Městská policie - náklady ve výši 157 534,53 Kč vynaloženy na činnost MP, z toho např. nákup materiálu ve výši 14 100,- Kč, pohonné hmoty

- ve výši 48 283,62 Kč, služby telekomunikací ve výši 29 403,14 Kč.
- Sbor dobrovolných hasičů -
náklady ve výši 694 446,07 Kč vynaloženy na činnost SDH, z toho např. prádlo, obuv a oděv ve výši 33 157,60 Kč, nákup materiálu ve výši 93 439,80 Kč, pohonné hmoty ve výši 97 263,09 Kč, služby telekomunikací ve výši 30 734,36 Kč, opravy a udržování ve výši 172 953,62 Kč.
- Činnost místní správy -
náklady ve výši 1 872 396,84 Kč vynaloženy na činnost vnitřní správy, z toho např. 32 050,19 Kč na nákup drobného dlouhodobého majetku (insignie, kartotéka), náklady na knihy, učební pomůcky a tisk ve výši 52 196,- Kč, náklady na léky a zdravotnický materiál ve výši 14 276,60 Kč, náklady na opravy ve výši 98 693,21 Kč (např. pravidelný servis a údržbu PC a programů), náklady na materiál ve výši 200 553,25 Kč, náklady na služby ve výši 726 379,60 Kč, služby pošt ve výši 95 488,- Kč., služby telekomunikací ve výši 137 479,99 Kč.
- Úroky z úvěrů - náklady ve výši 106 529,88 Kč za úhradu úroků z poskytnutých úvěrů a půjček.
- Pojištění - náklady ve výši 349 341,- Kč za pojištění majetku.
- Příspěvky občanským sdružením a jiným podobným neziskovým organizacím -
náklady na příspěvky pro občanská sdružení ve výši 354 000,- Kč, ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ve výši 42 407,10 Kč (Svaz měst a obcí, Dobrovolný svazek obcí Sever, Sdružení pro rozvoj Šluknovska, Město Šluknov - Pětiměstí).
- Příspěvky občanům - náklady na úhradu školného ve výši 3 000,- Kč.
- Náklady na mzdy a odvody –
ve výši 13 362 499,- Kč (z toho dotace byla ve výši 980 161,- Kč pro VPP, 200 000,- Kč pro SDH a 788 700,- Kč na výkon státní správy).
- Náklady na energie- v celkové výši 3 979 576,90 Kč.
- Náklady na podklady k dotacím
- výdaje na generel - bezbariérové město ve výši 16 500,- Kč,
projektová žádost - traktůrek ve výši 36 000,- Kč, příprava na dotaci-
chodník Filipovská, Březinova ve výši 16 000,- Kč.

Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2011 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2011.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji:

- 7 635 167,27 Kč (ztráta).

	uprav.rozpočet	skutečnost
d) Financování		
1. úvěry přijaté	7 000 000,- Kč	6 985 352,- Kč
2. úvěry uhrazené	- 3 318 000,- Kč	- 3 316 010,- Kč
3. finanční prostředky-změna stavu	8 621 000,- Kč	3 965 825,27 Kč
Celkem financování	12 303 000,- Kč	<u>7 635 167,27 Kč</u>

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2011 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2011.

02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2011 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 2. zasedání dne 14. 12. 2010, č. usnesení 18/2010, bod 9).

	Uprav. rozpočet	Skutečnost
Výše sociálního fondu k 01. 01. 2011	38 000,- Kč	38 681,47 Kč
Příjmy:		
- převod finančních prostředků	350 000,- Kč	350 000,- Kč
- splátky půjček	82 000,- Kč	81 680,- Kč
Příjmy celkem	470 000,- Kč	470 361,47 Kč
Výdaje:		
- tělovýchovné akce	25 500,- Kč	20 495,- Kč
- příspěvek na stravování	147 500,- Kč	117 740,- Kč
- ostatní příspěvky	146 000,- Kč	127 997,- Kč
- bezúročné půjčky	74 000,- Kč	72 480,- Kč
- ošatné zaměstnanci+ uvolněný člen ZM	76 000,- Kč	76 000,- Kč
Výdaje celkem	469 000,-Kč	414 712,-Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2011	1 000,- Kč	55 649,47 Kč

V průběhu roku 2010 byl rozpočet sociálního fondu upraven čtyřmi rozpočtovými opatřeními, a to opatření č. 1/2011, 9/2011, 14/2011 a 20/2011.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 12. zasedání dne 28. 2. 2012, č. usnesení 193/2012, bod 4).

b) Fond rezerv

Rozpočet fondu rezerv na rok 2011 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 2. zasedání dne 14. 12. 2010, č. usnesení 18/2010, bod 10).

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu rezerv k 1. 1. 2011	11 692 000,- Kč	11 416 154,23 Kč
Příjmy:		
- převod z rozpočtu:	0,- Kč	3 755 622,79 Kč
Příjmy celkem	11 692 000,- Kč	15 171 777,02 Kč
Výdaje:		
- převod na běžný účet	8 387 000,-Kč	4 724 500,- Kč
- rezerva na další akce	3 305 000,- Kč	2 376 000,- Kč
Výdaje celkem	11 692 000,- Kč	7 100 500,- Kč
Zůstatek k 31. 12. 2011	0,- Kč	8 071 277,02 Kč

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 5. 2011 na 7. zasedání, č. usnesení 98/2011, bod 2) rozhodlo převést částku 2 082 622,79,- Kč (výsledek hospodaření za rok 2010) do fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 18. 10. 2011 na 9. zasedání, č. usnesení 137/2011, bod 1) rozhodlo převést částku 1 673 000,- Kč (nepoužité prostředky v 2011) do fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 14. 12. 2010 na 2. zasedání, č. usnesení 18/2010, bod 12) rozhodlo převést částku 4 724 500,- Kč na financování výdajů rozpočtu 2011 z fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 30. 8. 2011 na 8. zasedání, č. usnesení 114/2010, bod 1) rozhodlo převést částku 150 000,- Kč na úpravu prostor pro bankomat v roce 2011 z fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 30. 8. 2011 na 8. zasedání, č. usnesení 114/2010, bod 2) rozhodlo převést částku 160 000,- Kč na navýšení příspěvku pro PO Základní škola Jiříkov v roce 2011 z fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 18. 10. 2011 na 9. zasedání, č. usnesení 135/2010, bod 2) rozhodlo převést částku 66 000,- Kč na navýšení příspěvku pro PO Mateřská škola Jiříkov v roce 2011 z fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 158/2011, bod 2) rozhodlo převést částku 2 000 000,- Kč na financování výdajů rozpočtu 2011 z fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 12. zasedání dne 28. 2. 2012, č. usnesení 193/2012, bod 5).

c) Fond pro výstavbu domova důchodců

Rozpočet fondu pro výstavbu domova důchodců na rok 2011 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 2. zasedání dne 14. 12. 2010, č. usnesení 18/2010, bod 11).

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu pro výstavbu DD k 1. 1. 2011	3 014 000,- Kč	3 013 803,- Kč
Příjmy:		
- převod z rozpočtu	0,- Kč	447 167,- Kč
Příjmy celkem	3 014 000,- Kč	3 460 970,- Kč
Výdaje:		
- převod na běžný účet	1 220 000,-Kč	1 506 000,-Kč
Výdaje celkem	1 220 000,- Kč	1 506 000,-Kč
Zůstatek k 31. 12. 2011	1 794 000,- Kč	1 954 970,- Kč

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 22. 2. 2011 na 4. zasedání, č. usnesení 50/2011, rozhodlo převést částku 252 167,- Kč na výstavbu domova důchodců(převod odvodu PO) do fondu pro výstavbu domova důchodců.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 18. 10. 2011 na 9. zasedání, č. usnesení 137/2011, bod 2) rozhodlo převést částku 195 000,- Kč na výstavbu domova důchodců (nerealizovaný výdaj) do fondu pro výstavbu domova důchodců.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 30. 8. 2011 na 8. zasedání, č. usnesení 115/2010, bod 2) rozhodlo převést částku 450 000,- Kč na úhradu půjčky a úroků SFŽP ČR z fondu pro výstavbu domova důchodců.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 30. 8. 2011 na 8. zasedání, č. usnesení 115/2010, bod 3) rozhodlo převést částku 31 000,- Kč na úhradu projektu pro stavbu trafostanice z fondu pro výstavbu domova důchodců.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 18. 10. 2011 na 9. zasedání, č. usnesení 137/2010, bod 3) rozhodlo převést částku 1 025 000,- Kč na úhradu projektové dokumentace ke stavebnímu povolení z fondu pro výstavbu domova důchodců.

Vyúčtování fondu pro výstavbu domova důchodců za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 12. zasedání dne 28. 2. 2012, č. usnesení 193/2012, bod 6).

03. Finanční majetek

Ceniny	53 355,- Kč
Ostatní běžné účty – složené jistiny	503 054,98 Kč

04. Účty

Základní běžný účet	845 744,55 Kč
Běžné účty peněžních fondů	10 081 896,49 Kč
(Z toho:	
sociální fond	55 649,47 Kč
fond rezerv	8 071 277,02 Kč
fond pro výstavbu domova důchodců	1 954 970,-Kč)
Celkem	10 927 641,04 Kč

05. Úvěry

a) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2011

1. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa - SFŽP	2 556 000,- Kč
2. stavební úpravy mateřské školy	3 940 719,60 Kč
3. konsolidace hypotečního úvěru - KB	210 379,26 Kč
4. stavební úpravy panelových domů	6 985 352,- Kč
Celkem	13 692 450,86 Kč

b) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2011

1. nákup budovy č.p. 900	108 010,-Kč
2. výstavba ČOV a kanalizace I.etapa	1 288 000,-Kč
3. stavební úpravy mateřská škola	960 000,- Kč
4. konsolidace hypotečního úvěru	960 000,- Kč
Celkem	3 316 010,- Kč

c) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2011

1. nákup budovy č.p. 900	225,70 Kč
2. výstavba ČOV a kanalizace I.etapa	49 975,- Kč

3. stavební úpravy mateřská škola	45 107,50 Kč
4. konsolidace hypotečního úvěru	11 221,68 Kč
Celkem	106 529,88 Kč

06. Pohledávky

a) Odběratelé	
Odběratelé	0,-
Pronájem pozemků	11 334,-
Nájemné za bytové prostory	336 613,39
Nájemné za nebytové prostory	17 892,07
Náhrada škody	1 450,-
Poplatek STA	- 288,-
Prodej pozemků	0,-
Prodej budov	12 334,-
Celkem	<u>379 335,46 Kč</u>

b) Poskytnuté provozní zálohy 387 270,- Kč

z toho:

- Benzina a.s.- 9 000,-Kč
- Severočeské vodovody a kanalizace,a.s.- 19 740,- Kč
- RWE Energie, a.s. - 25 000,- Kč
- ČEZ Prodej, s.r.o. - 333 530,- Kč

c) Daňové nedoplatky z hlavní činnosti

Exekuční náklady	15 000,-
Poplatek za komunální odpad	2 185 896,23
Poplatky za psy	6 383,-
Pokuty - přestupková komise	36 075,-
Pokuty - městská policie	27 600,-
Náklady řízení -přestupková komise	1 700,-
Celkem	<u>2 272 654,23 Kč</u>

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 18. 10. 2011 na 9. zasedání, č. usnesení 133/2011, rozhodlo schválit odpis pohledávek v celkové výši 34 778,47 Kč.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na svém 10. zasedání, č. usnesení 156/2011, rozhodlo schválit odpis pohledávek v celkové výši 36 012,17 Kč).

d) Za zaměstnanci	<u>69 559,-Kč</u>
(Z toho:	
Půjčky ze sociálního fondu	55 300,- Kč
Stravné	14 259,- Kč)

Celkem 3 108 818,69 Kč

Pohledávky odepsané 1 766 688,33 Kč

Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2011.

07. Krátkodobé závazky

a) Dodavatelé (ČEZ Prodej, a.s. AVE CZ, SČVaK Teplice, a.s., Ttelefonica Praha a.s., Vodafone Praha, a.s., RWE Energie a.s. Ústí nad Labem)	81 974,23 Kč
c) Zaměstnanci(doplátky mzdy za 12/11)	186 857,-Kč
d) Zúčtování s institucemi SZ a ZP (za 12/11)	411 435,-Kč
e) Jiné přímé daně (daň ze mzdy 12/11)	80 735,-Kč
f) Přijaté zálohy na transfery	21 732,- Kč
g) Výnosy příštích období (přiznání k dani z příjmu za 2011)	1 744 010,- Kč
h) Dohadné účty pasivní (zálohy vodné, stočné, plyn, el.energie)	378 270,- Kč
i) Ostatní krátkodobé závazky (srážky z mezd za 12/11, jistina AVE CZ, zákonné pojištění, penzijní připojištění)	642 219,- Kč
Celkem	3 547 232,23 Kč

8. Majetek města, inventarizace majetku**a) Stav majetku a závazků města**

	stav k 1. 1. 2011	stav k 31. 12. 2011
aktiva		
drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018	544 763,55	592 392,35
ostatní dlouhodobý nehm. majetek –účet 019	106 212,30	0,-
nedokončený dlouh.nehm.majetek-účet 041	1 046 080,-	1 046 080,-
pozemky – účet 031	29 160 018,34	29 536 317,48
stavby –účet 021	156 493 268,89	163 434 802,69
sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022	12 049 383,86	11 565 339,11
drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028	10 160 738,97	10 723 928,69
nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042	21 905 010,64	28 978 835,32
ostatní dlouhodobý finanční majetek – účet 069	24 711 000,-	24 711 000,-
zásoby – materiál na skladě – účet 112	2 100,-	2 100,-
odběratelé – účet 311	641 617,62	379 335,46
krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314	1 148 500,-	387 270,-
pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315	2 098 987,23	2 272 654,23
pohledávky za zaměstnanci – účet 335	71 770,-	69 559,-
ostatní krátkodobé pohledávky - účet 377	1 695 000,-	0,-
jiné běžné účty - účet 245	475 179,73	503 054,98
základní běžný účet – účet 231	424 827,61	845 744,55
běžné účty fondů – účet 236	14 468 638,70	10 081 896,49
ceniny –účet 263	54 960,-	53 355,-
Pasiva		
jmění účetní jednotky – účet 401	242 708 533,64	243 341 492,34
oceňovací rozdíly při změně metody-účet 406	- 11 305 929,18	- 51 838 019,87
opravy chyb minulých období	0,-	- 2 340,-
ostatní fondy – účet 419	14 536 943,99	10 141 001,78
výsledek hospodaření - účet 493	6 091 628,57	8 361 557,33
nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	0,-	6 091 628,57
dlouhodobé úvěry - účet 451	10 023 108,86	13 692 450,86
dlouhodobé přijaté zálohy - účet 455	469 619,42	495 978,42

dodavatelé – účet 321	918 230,39	81 974,23
závazky z dělené správy a kaucí - účet 325	127 000,- Kč	0,-
zaměstnanci – účet 331	128 017,-	186 857,-
zúčtování s institucemi SZ a ZP - účet 336	330 416,-	411 435,-
jiné přímé daně – účet 342	62 979,-	80 735,-
přijaté zálohy na transfery - účet 374	18 396,60	21 732,-
výnosy příštích období – účet 384	657 946,63	1 744 010,-
dohadné účty pasivní - účet 389	1 139 500,-	378 270,-
ostatní krátkodobé závazky - účet 378	570 644,-	642 219,-

Úhrn aktiv a pasiv**233 830 981,66 Kč**

Některé změny

Hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2011 se navýšila o 7 073 824,68 Kč:

a) nárůst:

- Realizace chodníku od prod. BEMA do ul. Březinova	34 912,- Kč
- Realizace aut.zálivu ul. Filipovská,ul. Zahradní + přel. sloupu	- 880,- Kč
- PD - domov důchodců	1 055 603,- Kč
- PD - plynofikace Březinova č.p. 730	683 087,- Kč
- PD - rekonstrukce č.p. 3 a 4	60 000,- Kč
- Stavební úpravy panelových domů č.p. 339, 340 + úroky	3 499 694,61 Kč
- Stavební úpravy panelových domů č.p. 345,346 + úroky	3 552 608,72 Kč
- Zateplení objektu Moskevská 799	675 048,50 Kč
- Lávka Tylova ulice	152 400,- Kč
- Kanalizace II.-IV.etapa- podklady k dotaci	93 600,- Kč
- Rekonstrukce MŠ ul. Hradecká- studie	68 400,- Kč
- Kamerový systém	35 880,- Kč
- Rekonstrukce náměstí	975 062,40 Kč
- PD - bezbariérový přístup do budovy MěÚ	47 000,- Kč
- Plynofikace Rumburská č.p. 453	232 327,- Kč
- Dopravní řešení ul. Moskev., Filip., Svob. a Březinova	162 000,- Kč
- Dobropis socha sv. J. Křtitele	- 64 900,- Kč
- Rekonstrukce základní školy	174 000,- Kč
- Most u č.p. 15	379 552,21 Kč
- Most náměstí	419 412,19 Kč
- Most u č.p. 369	514 252,85 Kč
- Plynofikace Rumburská č.p. 456	385 170,- Kč
- Plynofikace Oldřichova č.p. 682	369 763,- Kč
- Energetický audit Antonínova č.p. 1090	132 000,- Kč

b) snížení:

- Autobusový záliv Jiříkov	849 205,46 Kč
- Chodník Filipov	392 599,- Kč
- Mostek ul. Oldřichova	202 045,34 Kč
- Veřejné osvětlení ul. Plzeňská	134 025,20 Kč
- Veřejné osvětlení ul. Teplická	144 114,80 Kč
- Veřejné osvětlení ul. Mělnická	392 932,- Kč
- Autobusové čekárny	154 673,- Kč
- Rekonstrukce hřbitova	4 292 574,- Kč

vše převod do staveb

Hodnota staveb v roce 2011 se navýšila o 6 941 533,80 Kč:

a) nárůst:

autobusový záliv Jiříkov	849 205,46 Kč
chodník Filipov	392 599,- Kč
mostek ul. Oldřichova	202 045,34 Kč
veřejné osvětlení ul. Plzeňská	134 025,20 Kč
veřejné osvětlení ul. Teplická	144 114,80 Kč
veřejné osvětlení ul. Mělnická	392 932,- Kč
autobusové čekárny	154 673,- Kč
rekonstrukce hřbitova	4 292 574,- Kč
- převod z nedokončených staveb	
nemovitost č.p. 18	394 080,- Kč
- ocenění nemovitosti	

b) snížení:

oplocení školního pozemku	14 715,-Kč
---------------------------	------------

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2011 se snížila o 484 044,75 Kč:

a) nárůst: 0,- Kč

b) snížení:

- převod majetku v hodnotě do 40 000,- Kč z účtu 022 na účet 028 - změna účetnictví - reforma účetnictví (přílby SDH, radlice, bezpečnostní zařízení, harmonium,trezor, místní rozhlas, el.psací stroje, lustr, klavír, sedací souprava)	
- celkem ve výši	398 978,30 Kč
- 2 PC	85 066,15 Kč)

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2011 se zvýšila o 563 189,72 Kč .

Hodnota pozemků se v roce 2011 se zvýšila o 376 299,14 Kč (vyřazeny prodané, směněné nebo restituované pozemky, zařazeny pozemky získané nákupem, směnnou nebo bezplatně od Pozemkového fondu, zařazen historický majetek)

Celkem dlouhodobý hmotný majetek v roce 2011 navýšen o 11 470 802,59 Kč.

Celkem dlouhodobý nehmotný majetek v roce 2011 snížen o 58 583,50 Kč. (vyřazeno programové vybavení).

b) Inventarizace majetku

Ke dni 30. 11. 2011 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2011 proběhla řádná dokladová inventarizace finančních prostředků, pohledávek, závazků a materiálu na skladě.

Rekapitulace inventarizace

1. Fyzická inventarizace

- účet 018 – programové vybavení

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

– účet 021 – stavby

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

– účet 022 – samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 031 - pozemky

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 041 - nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 069 – ostatní dlouhodobý finanční majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

(Vodovody a kanalizace Bruntál- 9 ks akcií á 1 000,- Kč

9 000,-

SVS Teplice – 1 008 ks akcií á 1 000,- Kč

1 008 000,-

SVS Teplice – 23 694 ks akcií á 1 000,- Kč

23 694 000,-)

- účet 112 – materiál na skladě

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

2. Dokladová inventarizace

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu. Inventarizace všech účtů – viz přehled aktiv a pasiv.

Podrozvahové účty:

Zástavní právo na majetek – účet 9820301

24 602 521,-

(na státní dotaci na výstavba 24 byt. jednotek, na státní dotaci na výstavbu tří střešních nástaveb – Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 28. 2. 2012 na 12. zasedání, č. usnesení 193/2012, bod 7)

ČOV a kanalizace I. etapa – pozastávka – účet 9340800

3 085 000,-

ČOV a kanalizace –kupní smlouva – účet 9320800

32 558 783,-

Pohledávky odepsané – účet 9110000

1 766 688,33 Kč

Celkem

62 012 992,33 Kč

Inventarizační zpráva rok 2011

Inventarizační zprávu podepsala ústřední inventarizační komise dne 31. 1. 2012 se závěrem: Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a směrnice č. 5/2011 "Inventarizace majetku"

- Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla, termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

- Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově městského úřadu dne 27.9.2011. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

- Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

- Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů od data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Další zjištění a doporučení

Nemovitost č.p. 606 - provést demolici.

Nemovitost č.p. 524 - provést výměnu oken, izolaci zdiva.

Nemovitost č.p. 532 - opravit fasádu v prostoru směrem do zahrady.

Nemovitost č.p. 907 - opravit střechu.

Nemovitost č.p. 730 - opravit střechu.

Nemovitost č.p. 3 - nutná celková rekonstrukce.

Nemovitost č.p. 19 - nutná celková rekonstrukce.

Nemovitost drobná provozovna - opravit fasádu a provést plynofikaci.

Garáže u č.p. 730 - provést osvětlení.

Doporučeno navýšit nájemné v bytech.

Nemovitost č.p. 19 - nevyužitá budova, návrh na pronajmutí.

Mostek u č.p. 243 a u č.p. 256 - opravit.

Komunikace ul. Fibichova a Teplická v úseku od č.p. 941 do č.p. 975 - opravit.

Plynové pilířky - poničené opravit.

Sochy - oprava všech.

Daňové nedoplatky ve výši 2 700,- Kč - odepsat do podrozvahy.

Daňové nedoplatky ve výši 500,- Kč - odepsat bez převodu do podrozvahy.

ÚIK doporučuje radě města požadovat zpracování majetku města v tomto členění:

- a) Způsob využití nemovitosti č.p. 19 a jeho varianty řešení.
- b) Zjištění skutečného stavu uvedeného majetku a zpracování plánu oprav a rekonstrukcí.
- c) Posouzení výše nájemného v bytech a návrhy na možnou změnu.
- d) Odepsat a zrušit výše uvedené daňové nedoplatky a pohledávky.

Rada města Jiřikova schválila tuto zprávu dne 6. 2. 2012 na 34. schůzi, č. usnesení 561/2012 a uložila připravit návrhy řešení dle doporučení ÚIK.

09. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, hospodaření dalších osob

a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2011:

	<i>Výše dotace (příspěvku)</i>	<i>Vratka nedočerpané dotace</i>
a) Výkon státní správy	788 700,- Kč	0,- Kč
b) Příspěvek na školství	560 000,- Kč	0,- Kč
c) Akt. politika zaměstnanosti	980 161,- Kč	0,- Kč
d) Sčítání lidí, domů a bytů	21 732,- Kč	21 732,- Kč
e) SDH-akceschopnost,mzd. náklady	235 388,- Kč	0,- Kč
f) Dotace pro školu - Škola pro život	974 599,80 Kč	0,- Kč
g) Obnova sochy sv. Jana Nepomuckého	58 000,- Kč	0,- Kč
<i>Celkem</i>	<i>3 618 580,80 Kč</i>	<i>21 732,- Kč</i>

Dotace na akci "Záchrana kulturního dědictví města Jiřikova" ve výši 62 244,- Kč budou městu poskytnuty na základě vyúčtování až v roce 2012.

b) Výše nedočerpané dotace v roce 2011 vrácené v roce 2012:

Sčítání lidí, domů a bytů 21 732,- Kč

Nedočerpaná dotace ve výši 21 732,- Kč byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 24. 1. 2012.

Finanční vypořádání dotací roku 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiřikova na 12. zasedání dne 28. 2. 2012, č. usnesení 194/2012 a stejným číslem usnesení Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo vratku nedočerpané dotace 2011 v celkové výši 21 732,- Kč.

c) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2011:

ca) PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2011 poskytl příspěvek na provoz ve výši 787 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování) , ve výši

146 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 3 896 380,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta ji dne 11. 1. 2012 řádně vyúčtovala . Dotace byla vyčerpána.

cb) PO Základní škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2011 poskytl příspěvek na provoz ve výši 1 793 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování), ve výši 414 000,- Kč. Dále převedl dotaci Škola pro život v výši 974 599,80 Kč. PO Základní škola tuto dotaci vyúčtovala dne 9. 1. 2012. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 11 166 460,- Kč, na hustotu a specifiku ve výši 226 137,- Kč, na školní potřeby pro žáky 1. ročníků ve výši 30 000,- Kč, posílení plat. úrovně ped. pracovníků s VŠ vzděláním ve výši 332 100,- Kč a na asistenty pedagogů ve výši 332 424,- Kč, celkem dotace ve výši 12 087 121,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 11. 1. 2012 řádně vyúčtovala . Dotace byly vyčerpány.

cc) PO Školní jídelna Jiříkov – zřizovatel v roce 2011 poskytl příspěvek na provoz ve výši 387 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 883 280,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta ji dne 11. 1. 2012 řádně vyúčtovala . Dotace byla vyčerpána.

cd) PO Domov důchodců Filipov – zřizovatel v roce 2011 neposkytl příspěvek na provoz. Dotace na sociální službu ve výši 6 115 000,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta je dne 31. 1. 2012 řádně vyúčtovala. Dotace byla vyčerpána.

e) Vyúčtování poskytnutých příspěvků občanským sdružením a jiným neziskovým organizacím v roce 2011:

Město Jiříkov poskytlo celkem 354 000,- Kč na příspěvky pro 9 subjektů, a to:

ea) SK Viktorie, o.s. Jiříkov - Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 66 000,- Kč na 6. zasedání dne 26. 4. 2011, č. usnesení 86/2011, bod 2), vyúčtování příspěvku schválilo na 12. zasedání dne 28. 2. 2012, č. usnesení 195/2012,

eb) TJ Spartak Jiříkov – Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 66 000,- Kč na 6. zasedání dne 26. 4. 2011, č. usnesení 86/2011, bod 4), dále rozhodlo navýšit příspěvek o 124 000,- Kč na 190 000,- Kč na 7. zasedání dne 31. 5. 2011, č. usnesení 97/2011, bod 2), vyúčtování příspěvku schválilo na 13. zasedání dne 27. 3. 2012, č. usnesení 204/2012, bod 3),

ec) Český rybářský svaz, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 14 000,- Kč na 11. schůzi dne 18. 4. 2011, č. usnesení 180/2011, bod 1a), vyúčtování příspěvku schválila na 35. schůzi dne 20. 2. 2012, č. usnesení 585/2012, bod 1a),

ed) ARTE MUSICA, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 5 000,- Kč na 11. schůzi dne 18. 4. 2011, č. usnesení 180/2011, bod 1b), vyúčtování příspěvku schválila na 35. schůzi dne 20. 2. 2012, č. usnesení 585/2012, bod 1b),

ee) Veteranclub Sever Vilémov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 2 000,- Kč na 11. schůzi dne 18. 4. 2011, č. usnesení 180/2011, bod 1g), vyúčtování příspěvku schválila na 35. schůzi dne 20. 2. 2012, č. usnesení 585/2012, bod 1c),

ef) Svaz tělesně postižených v ČR, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 5 000,- Kč na 11. schůzi dne 18. 4. 2011, č. usnesení 180/2011, bod 1c), vyúčtování příspěvku projednala na 35 schůzi dne 20.2.2012, č. usnesení 585/2012, bod 6,

a uložila z důvodu porušení pravidel Grantového programu na rok 2011 vyzvat k vrácení částky 2 900,- Kč, tato částka byla použita v rozporu s uzavřenou Smlouvou o poskytnutí dotace č. 6/2011 na účet Města Jiříkova do 29. 2. 2012. Dne 27. 2.2012 Svaz tělesně postižených v ČR, MO Jiříkov požádal o změnu rozhodnutí o čerpání grantu pro rok 2011. Rada města Jiříkova dne 5. 3. 2012 na své 36. schůzi, č. usnesení 596/2012, rozhodla z důvodu zmírnění tvrdosti zákona prominout povinnost vrátit chybně použitou část příspěvku poskytnutého v roce 2011.

eg) Dům dětí a mládeže, Rumburk - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 20 000,- Kč na 11. schůzi dne 18. 4. 2011, č. usnesení 180/2011, bod 1d), vyúčtování příspěvku schválila na 35. schůzi dne 20. 2. 2012, č. usnesení 585/2012, bod 1d),
eh) ČSS-sportovně střelecký klub Jiříkov- Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 11. schůzi dne 18. 4. 2011, č. usnesení 1180/2011, bod 1e), vyúčtování příspěvku schválila na 35. schůzi dne 20. 2. 2012, č. usnesení 585/2012, bod 1e),
ei) Salesiánské středisko mládeže Rumburk – Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 42 000,- Kč na 11. schůzi 18.4.2011, č. usnesení 180/2011, bod 1f), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 35. schůzi , dne 20. 2. 2012, č. usnesení 585/2012, bod 1f).

f) Členské příspěvky a podíly na nákladech uhrazené městem v roce 2011 :

fa) Dobrovolný svazek obcí Sever – 19 585,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 26. 4. 2011 na 6. zasedání, č. usnesení 85/2011, bod 2),

fb) Svaz měst a obcí ČR – 12 284,60 Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 26. 4. 2011 na 6. zasedání, č. usnesení 85/2011, bod 1),

fc) Město Šluknov - Pětiměstí - 10 537,50 Kč - Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 167/2011.

g) Finanční příspěvek na školné v roce 2011:

ga) Hana Pavlovičová, Jiříkov - 1 000,- Kč - Rada města Jiříkova schválila dne 17. 1. 2011 na 6. schůzi, č. usnesení 66/2011, bod 1),

gb) Ludmila Podzimková, Jiříkov - 1 000,- Kč - Rada města Jiříkova schválila dne 17. 1. 2011 na 6. schůzi, č. usnesení 66/2011, bod 2),

gc) Marie Sedláčková, Jiříkov - 1 000,- Kč - Rada města Jiříkova schválila dne 17. 1. 2011 na 6. schůzi, č. usnesení 66/2011, bod 3).

10. Výsledek hospodaření

a) Výnosy

- z činnosti	12 153 254,67 Kč
- finanční	103 230,22 Kč
- z daní a poplatků	27 724 901,95 Kč
- z transferů	3 598 848,80 Kč
Celkem	<u>43 580 235,64 Kč</u>

b) Náklady

- na činnosti	28 404 201,19 Kč
- finanční	184 529,88 Kč
- na transfery	4 885 722,30 Kč
Celkem	<u>33 474 668,31 Kč</u>

Výsledek hospodaření před zdaněním	10 105 567,33 Kč
Daň z příjmu	1 744 010,- Kč

Výsledek hospodaření po zdanění

8 361 557,33 Kč

Z důvodu neukončené reformy účetnictví probíhající od 1.1.2010 je tento hospodářský výsledek neúplný, teprve k 31.12.2011 města mají za povinnost provádět odepisování majetku a to je nákladovou položkou, což ovlivní negativně hospodářský výsledek.

Výsledek hospodaření schválen Zastupitelstvem města Jiříkova dne 28. 2. 2012 na 12. zasedání, č. usnesení 193/2012, bod 2.

11. Dluhová služba

Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2011:

daňové příjmy v tis. Kč	29 534,48 Kč
nedaňové příjmy v tis. Kč	9 109,89 Kč
přijaté dotace-finanční vztah	1 348,70 Kč
dluhová základna v tis. Kč	39 993,07 Kč
úroky v tis. Kč	106,53 Kč
splátky jistin v tis. Kč	3 316,01 Kč
splátky leasingu v tis. Kč	0,- Kč
dluhová služba v tis. Kč	3 422,54 Kč

ukazatel dluhové služby **0,085** (tj. 8,5%)

Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 28. 2. 2012 na 12. zasedání, č. usnesení 193/2012., bod 8.

12. Výsledek přezkoumání hospodaření

Město Jiříkov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřadu Ústeckého kraje dne 23. 2. 2011. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 1. 9. 2011 a 2. 9. 2011 (dílní přezkum) a 25. 5. 2012 (závěrečný přezkum).

A. Přezkoumané písemnosti

- návrh rozpočtu,
- pravidla rozpočtového provizoria,
- rozpočtová opatření,
- rozpočtový výhled,
- schválený rozpočet,
- stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím,
- závěrečný účet,
- bankovní výpis,
- dohoda o hmotní odpovědnosti,
- evidence pohledávek,
- faktura,
- hlavní kniha,
- inventurní soupis majetku a závazků,
- kniha došlých faktur,
- kniha odeslaných faktur,
- odměňování členů zastupitelstva,
- pokladní doklad,
- pokladní kniha,

- příloha rozvahy,
- rozvaha,
- účetní doklad,
- účtový rozvrh,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu,
- výkaz zisku a ztráty,
- rozvaha zřízených příspěvkových organizací,
- výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací,
- zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán,
- smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím,
- smlouvy nájemní,
- smlouvy o převodu majetku,
- smlouvy o přijetí úvěru,
- smlouvy o věcných břemenech,
- zveřejněné záměry o nakládání s majetkem,
- vnitřní předpis a směrnice,
- výsledky kontrol zřízených organizací,
- zápisy z jednání rady včetně usnesení,
- zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení,
- peněžní fondy obce - pravidla tvorby a použití,
- zápisy z jednání výborů.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

- a) zjištěných v minulých letech - nebyly zjištěny chyby a nedostatky,
- b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2011 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov za rok 2011

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10, odst.3,písm.a) zákona č. 420/2004 Sb.),**
- **nebyla zjištěna rizika (§ 10, odst. 4, písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.,**
- byly zjištěny dle § 10, odst. 4, písm., b) zákona č. 420/2004 Sb. podíly pohledávek na rozpočtu, závazků na rozpočtu a zastaveného majetku na rozpočtu.

Výsledek přezkoumání hospodaření – viz příloha č. 4 závěrečného účtu roku 2011.

13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2011 na Finanční úřad v Rumburku dne 26. 3. 2012 na daňovou povinnost ve výši 1 744 010,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 26. 3. 2012.

14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov

a) Mateřská škola Jiříkov

1. Rozpočet

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2011 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2010 na 2. zasedání, č. usnesení 19/2010, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 5 275 000,- Kč.

Celkem náklady

hlavní činnost
5 556 825,70 Kč

Celkem výnosy 5 558 119,92 Kč

Rozdíl mezi výnosy a náklady 1 294,22 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2011 **1 294,22 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 3. 2012 na 13. zasedání, č. usnesení 205/2012, bod 1).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 13. zasedání dne 27. 3. 2012, č. usnesení 205/2012, bod 1) takto:

100%, tj. 1 294,22 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2011 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2011, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2011.

b) Základní škola Jiříkov

1. Rozpočet

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2011 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2010 na 2. zasedání, č. usnesení 19/2010, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 13 193 000,-Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	15 427 225,02 Kč	211 124,50 Kč
Celkem výnosy	15 535 610,59 Kč	230 476,- Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	108 385,57 Kč	19 351,50 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2011 **127 737,07 Kč** (108 385,57+19 351,50)

Výsledek hospodaření za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 3. 2012 na 27. zasedání, č. usnesení 205/2012, bod 2).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 13. zasedání dne 27. 3. 2012, č. usnesení 205/2012, bod 2) takto:

78,28%, tj. 100 000,- Kč převést do fondu odměn a 21,72%, tj. 27 737,07 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2011 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2011, jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2011.

c) Školní jídelna Jiříkov

1. Rozpočet

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2011 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2010 na 2. zasedání, č. usnesení 19/2010, bod 3), v příjmové i výdajové části ve výši 2 113 970,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	1 630 911,16 Kč	399 287,26 Kč
Celkem výnosy	1 693 499,03 Kč	399 287,26 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	62 587,87 Kč	0,- Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2011 **62 587,87 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 3. 2012 na 13. zasedání. č. usnesení 205/2012, bod 3).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 13. zasedání dne 27. 3. 2012, č. usnesení 205/2012, bod 3) takto:

79,88%, tj. 50 000,- Kč převést do fondu odměn a 20,12%, tj. 12 543,87 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2011 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2011, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2011.

d) Domov důchodců Filipov

1. Rozpočet

Domov důchodců Filipov hospodařil dle rozpočtu na rok 2011 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2010 na 2. zasedání, č. usnesení 19/2010, bod 4), v příjmové i výdajové části ve výši 26 566 000,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	27 499 310,44 Kč	952 784,64 Kč
Celkem výnosy	27 350 355,47 Kč	965 903,- Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	- 148 954,97 Kč	13 118,36 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2011 **- 135 836,61 Kč (-148 954,97+13 118,36)**

Výsledek hospodaření za rok 2011 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 3. 2012 na 13. zasedání. č. usnesení 205/2012, bod 4).

Na úhradu ztráty z hospodaření roku 2011 rozhodlo Zastupitelstvo města Jiříkova na 13. zasedání dne 27. 3. 2012, č. usnesení 205/2012, bod 3) použít rezervní fond příspěvkové organizace a uložilo příspěvkové organizaci tuto ztrátu uhradit.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2011 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2011, jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2011.

15. Finanční kontrola

1. Výsledky kontrol dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, dle souhrnného zhodnocení finančních kontrol za rok 2011 zaslaných dne 10. 2. 2012 Krajskému úřadu Ústeckého kraje.

Výsledky veřejnosprávních kontrol :

- celkový objem veřejných příjmů 42 547 tis. Kč
- celkový objem veřejných výdajů 50 182 tis. Kč
- výše pokut a odvodů za porušení rozpočtové kázně a za maření veřejnoprávní kontroly - 0 Kč.

2. Příjmy a výdaje byly realizovány v souladu se schváleným nebo upraveným rozpočtem na rok 2011.

16. Přílohy

Příloha č. 1- Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiřikova na rok 2011

Příloha č. 2 - Plnění rozpočtu Města Jiřikova , Účetní závěrka

Příloha č. 3 - Vývoj pohledávek

Příloha č. 4 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

Příloha č. 5 - PO Mateřská škola Jiřikov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha

Příloha č. 6 - PO Základní škola Jiřikov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha

Příloha č. 7 - PO Školní jídelna Jiřikov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha

Příloha č. 8 - PO Domov důchodců Filipov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty
rozvaha

**Přílohy k Závěrečnému účtu
Města Jiřikova za rok 2011
jsou k nahlédnutí
na ekonomickém odboru v budově
Městského úřadu v Jiřikově.**