

M ě s t o J i ř í k o v

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2012

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 do

Projednáno finančním výborem dne na zasedání, č. usnesení

Projednáno radou města dne na schůzi, č. usnesení

Projednáno zastupitelstvem města dne na zasedání, č.usnesení

Vyjádření zastupitelstva města -

Přípomínky k tomuto závěrečnému účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 18. 6. 2013 na sekretariát MěÚ Jiříkov nebo ústně na červnovém zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, které bude závěrečný účet projednávat.

Miroslav Horák
místostarosta města

Michal Maják
starosta města

01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

a) Rozpočet a rozpočtová opatření

Město Jiříkov hospodařilo dle rozpočtu na rok 2012 schváleného dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, č. usnesení 1153/2011, bod 4).

Rozpočet byl upraven 22 rozpočtovými opatřeními, které rozpočet navýšily v příjmové části o 13 421 267,20 Kč, ve výdajové části o 15 053 267,20 Kč, bylo navýšeno financování o 1 632 000,- Kč. V průběhu roku 2012 tedy Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 9 rozpočtových opatření a Rada města Jiříkova schválila 11 rozpočtových opatření. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2012 rozpočtovaná výše příjmové části 49 388 267,20 Kč, rozpočtovaná výše výdajové části rozpočtu 52 584 267,20 Kč, financování ve výši 3 196 000,- Kč.

b) Plnění rozpočtu příjmů

	upravený rozpočet	skutečnost
1. daňové příjmy	29 995 856,- Kč	29 264 715,50 Kč 97,56%
(z toho:		
daně ve výši 26 629 210,71 Kč, tj. 106,30 % schváleného rozpočtu a 98,00% upraveného rozpočtu		
poplatky ve výši 2 3635 504,79 Kč, tj. 149,30 schváleného rozpočtu a 99,00% upraveného rozpočtu)		
2. nedaňové příjmy	9 106 019,- Kč	7 694 706,80 Kč 84,50%
(z toho:		
5 938 303,45 Kč nájemné z bytů, včetně služeb, plnění na 88,98%		
293 140,- Kč pronájem nebytových prostor, včetně služeb, plnění na 65,00%,		
364 418,- Kč pronájem ordinací, včetně služeb, plnění na 99,84%,		
131 266,- Kč pronájem pozemků, plnění na 99,44%,		
5 200,- Kč pronájem hrobových míst, plnění na 20,80%,		
44 450,34 Kč přijatá plnění pojišťovnou, plnění na 90,71%,		
270 032,- Kč přijaté náhrady – zneškodňování kom.odpadu, plnění na 99,46%,		
83 854,73 Kč příjmy z úroků, plnění na 99,83%,		
387 563,28 Kč odvody školských příspěvkových organizací, plnění na 44,75%,		
11 000,- Kč sponzorské dary, plnění na 91,67%,		
33 850,- Kč přijaté pokuty, plnění na 82,56%,		
131 629,- Kč ostatní příjmy, např. poplatky knihovně, splátky půjček, přijaté nekapitálové příspěvky a další drobné příjmy),		
3. kapitálové příjmy	273 000,- Kč	271 539,- Kč 99,46%
(z toho:		
256 205,- Kč prodej pozemků, plnění na 99,69%,		
15 334,- Kč prodej nemovitostí, plnění na 95,84%)		
4. dotace	10 013 392,20 Kč	10 013 392,20Kč 100,00%
(z toho:		
1 361 300,- Kč - souhrnný vztah ke státnímu rozpočtu, z toho 571 000,- příspěvek na školství a 790 300,- na výkon státní správy,		
62 244,- Kč - socha sv. Jana Křtitele		
125 000,- Kč - socha Žehnajícího Krista		

70 000,- Kč - pomocný analytický přehled
 75 000,- Kč - volby do Parlamentu ČR a zastupitel krajů
 649 733,20 Kč - Škola pro život
 1 382 097,- Kč - aktivní politika zaměstnanosti,
 174 402,- Kč - SDH
 4 477 600,- Kč - Zelená úsporám
 1 636 016,- Kč - bezbariérové úpravy budovy MěÚ
 - dotace provozní ve výši 3 899 776,20 Kč, dotace investiční ve výši 6 113 616,- Kč).

Celkem příjmy **49 388 267,20 Kč** **47 244 353,50 Kč 95,66%**

Celkem provozní příjmy pro město: 39 638 465,30 Kč
 Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace: 1 220 733,20 Kč
 Celkem kapitálové(investiční) příjmy pro město: 6 385 155,- Kč

Daňové příjmy tvoří 61,94% všech příjmů, nedaňové příjmy 16,29% všech příjmů, kapitálové příjmy 0,57% všech příjmů a dotace 21,20% všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo překročit a naplnit o 31,35%, tj. o 11 277 353,50 Kč (ovlivněno vyšším inkasem daní a přijetím dotací).

c) Plnění rozpočtu výdajů

	upravený rozpočet	skutečnost
I. hledisko třídění výdajů		
1. kapitálové výdaje	9 135 840,- Kč	3 930 654,68 Kč 43,02%
2. provozní výdaje	43 448 427,20Kč	36 295 658,63 Kč 73,40%

II.hledisko třídění výdajů

1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství		
- zemědělství a lesní hospodářství	55 000,-Kč	50 630,- Kč
2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství		
- doprava	2 686 830,- Kč	2 494 309,48 Kč
- vodní hospodářství	891 000,- Kč	791 145,60 Kč
3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo		
- vzdělávání	4 524 730,-Kč	4 430 644,61 Kč
- kultura	1 506 000,-Kč	1 173 002,43 Kč
- tělovýchova a zájmová činnost	595 000,- Kč	561 899,62 Kč
- zdravotnictví	357 000,- Kč	298 623,83 Kč
- bydlení, kom. služby, úz.rozvoj	17 037 470,- Kč	8 306 598,78 Kč
- ochrana životního prostředí	3 568 000,- Kč	3 481 053,41 Kč
4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti		
- politika zaměstnanosti	2 114 300,- Kč	1 765 447,54 Kč
- sociální péče a pomoc	200 800,- Kč	95 040,- Kč
5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana		
- bezpečnost a veřejný pořádek	1 616 000,- Kč	1 289 671,76 Kč
- požární ochrana	1 860 330,- Kč	1 357 373,92 Kč
6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby		

- státní správa	15 119 540,- Kč	13 696 330,83 Kč
- finanční operace	430 000,- Kč	412 809,50 Kč
- ostatní činnosti	22 000,- Kč	21 732,- Kč
Celkem výdaje:	52 584 267,20 Kč	40 226 313,31 Kč 76,50%

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 12 357 953,89 Kč, tj. o 30,72 %, proti schválenému rozpočtu došlo k navýšení o 2 695 313,31 Kč, tj. o 6,70 %.

Rozbor investičních výdajů:

Ostatní komunikace -

rozšíření parkovacích ploch ul. Březinova za cenu 713 939,68 Kč
realizace chodníku od prodejny BEMA do ul. Březinova za cenu 2 075,- Kč.

Odvádění a čištění odpadních vod -

podklady k dotaci na kanalizaci II.-IV.etapa za cenu 76 800,- Kč.

Základní škola -

rekonstrukce ZŠ - vyřízení dotace za cenu 54 000,- Kč.

Knihovna Jiříkov -

projektová dokumentace na výstavbu nové knihovny v č.p 900 za cenu 36 000,- Kč.

Bytové hospodářství -

zateplení panelových domů č.p. 339,340 - k dotaci - za cenu 7 560,- Kč,
zateplení panelových domů č.p. 345,345 - k dotaci - za cenu 7 560,- Kč,
zateplení objektu Moskevská 799 - k dotaci - 4 760,- Kč.

Veřejné osvětlení -

ul. Svobodova - změna vrch.vedení za zemní za cenu 344 880,- Kč,
Filipov - projektová dokumentace - změna vrch.vedení za zemní za cenu 32 400,-Kč.

Územní plán - projektová dokumentace za cenu 84 000,- Kč.

Komunální služby -

nákup nemovitosti č.p. 481 za cenu 250 000,- Kč,
nákup pozemků za cenu 34 250,- Kč.

Veřejná zeleň -

přemístění sochy vratka - 24 900,- Kč.

Sociální služby -

projektová dokumentace výstavba domova důchodců za cenu 90 000,- Kč.

Vnitřní správa -

bezbariérový přístup do budova MěÚ za cenu 2 064 240,- Kč,
nákup kopírek za cenu 153 090,- Kč.

Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2012 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2012.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji: **7 018 040,19 Kč (přebytek)**

	uprav.rozpočet	skutečnost
d) <u>Financování</u>		
1. úvěry hrazené	- 3 423 000,- Kč	- 3 418 379,26 Kč
2. finanční prostředky-změna stavu	6 619 000,- Kč	- 3 599 660,93 Kč
Celkem financování	12 303 000,- Kč	- <u>7 018 040,19 Kč</u>

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2012 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2012.

02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2012 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 10. zasedání dne 13. 12. 2012, č. usnesení 153/2011, bod 9).

	Uprav. rozpočet	Skutečnost
Výše sociálního fondu k 01. 01. 2012	56 000,- Kč	55 649,47 Kč
Příjmy:		
- převod finančních prostředků	350 000,- Kč	350 000,- Kč
- splátky půjček	63 000,- Kč	62 200,- Kč
Příjmy celkem	469 000,- Kč	467 849,47 Kč
Výdaje:		
- tělovýchovné akce	14 000,- Kč	8 470,- Kč
- příspěvek na stravování	179 000,- Kč	139 130,- Kč
- ostatní příspěvky	128 000,- Kč	121 020,- Kč
- bezúročné půjčky	51 000,- Kč	39 900,- Kč
- ošatné zaměstnanci+ uvolněný člen ZM	96 000,- Kč	95 000,- Kč
Výdaje celkem	468 000,-Kč	403 520,-Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2012	1 000,- Kč	64 329,47 Kč

V průběhu roku 2012 byl rozpočet sociálního fondu upraven pěti rozpočtovými opatřeními, a to opatřením č. 1/2012, 39/2012, 13/2012, 16/2012 a 20/2012.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2012 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 20. zasedání dne 26. 3. 2013, č. usnesení 332/2013, bod 3).

b) Fond rezerv

Rozpočet fondu rezerv na rok 2012 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 10. zasedání dne 13. 12. 2011, č. usnesení 153/2011, bod 10).

Rozpočet

Skutečnost

Výše fondu rezerv k 1. 1. 2012	8 071 000,- Kč	8 071 277,02 Kč
Příjmy:		
- převod z rozpočtu:	0,- Kč	4 332 600,- Kč
Příjmy celkem	8 071 000,- Kč	12 403 877,02 Kč
Výdaje:		
- převod na běžný účet	3 644 000,-Kč	3 966 815,27 Kč
- rezerva na další akce	4 427 000,- Kč	
Výdaje celkem	8 071 000,- Kč	3 966 815,27 Kč
 Zůstatek k 31. 12. 2012	 0,- Kč	 8 437 061,75 Kč

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 25. 9. 2012 na 16. zasedání, č. usnesení 255/2012, bod 2) rozhodlo převést částku 4 332 600,- Kč (dotace Zelená úsporám) do fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 153/2011, bod 12) rozhodlo převést částku 2 000 000,- Kč financování výdajů rozpočtu 2012 z fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 17. 1. 2012 na 11. zasedání, č. usnesení 175/2012, bod 12) rozhodlo převést částku 1 317 000,- Kč na úpravu výdajů dle rozpočtového opatření č. 1/2012 v roce 2012 z fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 26. 6. 2012 na 15. zasedání, č. usnesení 231/2012, bod 3) rozhodlo převést částku 649 815,27 Kč na úhradu části schodku hospodaření roku 2011 v roce 2012 z fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2012 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 20. zasedání dne 26. 3. 2013, č. usnesení 332/2013, bod 4).

c) Fond pro výstavbu domova důchodců

Rozpočet fondu pro výstavbu domova důchodců na rok 2012 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 10. zasedání dne 13. 12. 2011, č. usnesení 153/2011, bod 11).

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu pro výstavbu DD k 1. 1. 2012	1 955 000,- Kč	1 954 970,- Kč
Příjmy:		
- převod z rozpočtu	0,- Kč	107 206,- Kč
Příjmy celkem	1 955 000,- Kč	2 062 176,- Kč
Výdaje:		
- převod na běžný účet	1 323 000,-Kč	1 638 000,-Kč
Výdaje celkem	1 323 000,- Kč	1 638 000,-Kč
 Zůstatek k 31. 12. 2012	 632 000,- Kč	 424 176,- Kč

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 17. 1. 2012 na 11. zasedání, č. usnesení 174/2012, rozhodlo převést částku 107 206,- Kč na výstavbu domova důchodců(převod odvodu PO) do fondu pro výstavbu domova důchodců.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 153/2011, bod 13) rozhodlo převést částku 1 323 000,- Kč na úhradu půjčky a úroků SFŽP ČR z fondu pro výstavbu domova důchodců.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 17. 1. 2012 na 11. zasedání, č. usnesení 174/2012, bod 3) rozhodlo převést částku 315 000,- Kč na úhradu projektové dokumentace pro stavbu z fondu pro výstavbu domova důchodců.

Vyúčtování fondu pro výstavbu domova důchodců za rok 2012 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 20. zasedání dne 26. 3. 2013, č. usnesení 332/2013, bod 5).

03. Finanční majetek

Ceniny	85 605,- Kč
Jiné běžné účty – složené jistiny	554 013,85 Kč

04. Účty

Základní běžný účet	5 601 734,75 Kč
Běžné účty peněžních fondů	8 925 567,22 Kč
(Z toho:	
sociální fond	64 329,47 Kč
fond rezerv	8 437 061,75 Kč
fond pro výstavbu domova důchodců	424 176,-Kč)
Celkem	15 166 920,82 Kč

05. Úvěry

a) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2012

1. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa - SFŽP	1 268 000,- Kč
2. stavební úpravy mateřské školy	2 980 719,60 Kč
3. stavební úpravy panelových domů	6 025 352,- Kč
Celkem	10 274 071,50 Kč

b) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2012

1. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa	1 288 000,-Kč
2. stavební úpravy mateřská škola	960 000,- Kč
3. stavební úpravy panelových domů	960 000,- Kč
4. konsolidace hypotéky	210 379,26 Kč
Celkem	3 418 379,26 Kč

c) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2012

1. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa	30 681,- Kč
2. stavební úpravy mateřská škola	29 261,20 Kč
3. stavební úpravy panelových domů	127 684,08 Kč
Celkem	187 626,28 Kč

06. Pohledávky

a) Odběratelé

Odběratelé	19 356,-
Pronájem pozemků	15 408,-
Nájemné za bytové prostory	465 384,93
Nájemné za nebytové prostory	82 841,04
Náhrada škody	1 450,-
Celkem	<u>584 439,97 Kč</u>

b) Poskytnuté provozní zálohy

1 354 557,42,- Kč

z toho:- Benzína a.s.- 5 000,-Kč

- Severočeské vodovody a kanalizace,a.s.- 22 190,- Kč

- RWE Energie, a.s. - 966 887,42 Kč

- ČEZ Prodej, s.r.o. - 360 480,- Kč

c) Daňové nedoplatky z hlavní činnosti

Exekuční náklady	12 500,-
Poplatek za komunální odpad	2 492 409,23
Poplatky za psy	5 703,-
Pokuty - přestupková komise	40 525,-
Pokuty - městská policie	29 900,-
Náklady řízení -přestupková komise	3 700,-
Celkem	<u>2 584 737,23 Kč</u>

Rada města Jiřikova dne 6. 2. 2012 na 34 schůzi, č. usnesení 561/2012, rozhodla schválit odpis pohledávek v celkové výši 3 200 Kč).

d) Za zaměstnanci

42 715,-Kč

(Z toho:

Půjčky ze sociálního fondu

33 000,- Kč

Stravné

9 715,- Kč)

e) pohledávky za vybranými ústřed.vlád.institucemi

1 761 016,- Kč

(dotace na bezbariérové úpravy, oprava sochy Žehnajícího Krista)

f) dohadné účty aktivní

258 334,- Kč

(dotace na VPP na prosincové platy - plnění leden 2013)

Celkem

6 585 799,62 Kč

Pohledávky odepsané

1 665 304,98 Kč

*Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2012.***07. Krátkodobé závazky**

a) Dodavatelé

274 212,29 Kč

(ČEZ Prodej, a.s.,SČVaK Teplice, a.s., Tetelefonica Praha a.s., Vodafone Praha, a.s., RWE Energie a.s. Ústí nad Labem, Balda Milan, Zdeněk Falta, JUDr. Josef Kolka, SBDO Průkopník)

b) Zaměstnanci(doplatky mzdy za 12/12)

207 987,- Kč

c) Zúčtování s institucemi SZ a ZP (za 12/12)

384 471,-Kč

d) Jiné přímé daně (daň ze mzdy 12/11)

31 724,-Kč

e) Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (neschválené vyúčtování dotace na bezbariérové úpravy budovy MěÚ, sochy Žehnajícího Krista a vratka dotace na volby do zastupitelstva kraje	1 764 596,10 Kč
f) Výnosy příštích období (daň z příjmu právnických osob za 2012)	1 498 910,- Kč
g) Dohadné účty pasivní (nevyúčtované zálohy na vodné, stočné, plyn, el.energie)	1 349 557,42 Kč
h) Ostatní krátkodobé závazky (srážky z mezd za 12/12, zákonné pojištění, penzijní připojištění, rekreace, AVE odpadové hospodářství - jistina)	630 243,- Kč
Celkem	6 141 700,81 Kč

8. Majetek města, inventarizace majetku

a) Stav majetku a závazků města

	stav k 1. 1. 2012	stav k 31. 12. 2012
aktiva		
drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018	592 392,35	623 558,35
nedokončený dlouh.nehm.majetek-účet 041	1 046 080,-	1 130 080,-
pozemky – účet 031	29 536 317,48	29 758 064,12
stavby –účet 021	163 434 802,69	203 008 185,17
sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022	11 565 339,11	11 718 429,11
drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028	10 723 928,69	10 914 613,59
nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042	28 978 835,32	17 303 976,52
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	379 335,46	584 439,97
krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314	387 270,-	1 354 557,42
pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315	2 272 654,23	2 584 737,23
pohledávky za zaměstnanci – účet 335	69 559,-	42 715,-
pohledávky za vybr.ústř.vlád.inst. - účet 346	0,-	1 761 016,-
dohadné účty aktivní	0,-	258 334,-
jiné běžné účty - účet 245	503 054,98	554 013,85
základní běžný účet – účet 231	845 744,55	5 601 734,75
běžné účty fondů – účet 236	10 081 896,49	8 925 567,22
ceniny – účet 263	53 355,-	85 605,-
Pasiva		
jmění účetní jednotky – účet 401	243 341 492,34	267 919 924,80
transfery na pořízení dl.majetku - účet 403	0,-	6 026 541,-
oceňovací rozdíly při změně metody-účet 406	- 51 838 019,87	- 53 410 218,55
opravy chyb minulých období	- 2 340,-	- 2 340,-
ostatní fondy – účet 419	10 141 001,78	8 962 372,51
výsledek hospodaření - účet 493	8 361 557,33	1 267 266,91
nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	6 091 628,57	14 453 185,90
dlouhodobé úvěry - účet 451	13 692 450,86	10 274 071,60
dlouhodobé přijaté zálohy - účet 455	495 978,42	545 322,42
dodavatelé – účet 321	81 974,23	274 212,29
zaměstnanci – účet 331	186 857,-	207 987,-
zúčtování s institucemi SZ a ZP - účet 336	411 435,-	384 471,-

jiné přímé daně – účet 342	80 735,-	31 724,-
přijaté zálohy na transfery - účet 374	21 732,-	1 764 596,10
výnosy příštích období – účet 384	1 744 010,-	1 498 910,-
dohadné účty pasivní - účet 389	378 270,-	1 349 557,42
ostatní krátkodobé závazky - účet 378	642 219,-	630 243,-

Úhrn aktiv a pasiv**320 922 727,30 Kč**

Některé změny

Hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2012 se snížila o 11 674 858,80 Kč:

a) nárůst:

- Rekonstrukce základní školy - vyřízení dotace	54 000,- Kč
- Rozšíření parkovacích ploch ul. Březinova	713 939,68 Kč
- Rekonstrukce č.p. 799 - vyřízení dotace	4 760,- Kč
- Rekonstrukce č.p. 339, 340 - vyřízení dotace	7 560,- Kč
- Rekonstrukce č.p. 345,346 - vyřízení dotace	7 560,- Kč
- Kanalizace II.-IV.etapa- zajištění dotace	38 400,- Kč
- Chodník od prodejny Bema ke zdravot.středisku	2 075,- Kč
- Výstavba domova důchodce - PD přípojky	90 000,- Kč
- Kanalizace II.-IV.etapa - podklady k dotaci	19 200,- Kč
- Veřej.osvětlení ul. Svobodova - změna vedení	344 880,- Kč
- Veřej.osvětlení Filipov - změna vedení	32 400,- Kč
- Výstavba nové knihovny - PD	36 000,- Kč
- Bezbariérové úpravy budovy MěÚ	2 064 240,- Kč

b) snížení:

- Úprava náměstí	975 062,40 Kč
- Rekonstrukce Březinova.p. 730 -zdravotní středisko	724 737,- Kč
- Rekonstrukce č.p. 345 a 345	4 743 940,72 Kč
- Rekonstrukce č.p. 339 a 340	5 085 225,61 Kč
- Stavební úpravy mostu u č.p. 15	379 552,21 Kč
- Ocelová lávka ul. Tylova	152 400,- Kč
- Stavební úpravy mostku u č.p. 586	419 412,19 Kč
- Stavební úpravy mostku u č.p. 369	514 252,85 Kč
- Rekonstrukce Moskevská č.p. 799	985 003,50 Kč
- Rekonstrukce Oldřichova č.p. 682	369 763,- Kč
- Rekonstrukce Rumburská č.p. 456	392 970,- Kč
- Rekonstrukce Rumburská č.p. 453	347 554,- Kč

vše převod do staveb

Hodnota staveb v roce 2012 se navýšila o 39 573 382,48 Kč:

a) nárůst:

nemovitost č.p. 484	250 000,- Kč
rekonstrukce č.p. 345 a 345	4 743 940,72 Kč
rekonstrukce č.p. 339 a 340	5 085 225,61 Kč
rekonstrukce Moskevská č.p. 799	985 003,50 Kč
rekonstrukce Oldřichova č.p. 682	369 763,- Kč
rekonstrukce Rumburská č.p. 456	392 970,- Kč
rekonstrukce Rumburská č.p. 453	347 554,- Kč

rekonstrukce Březinova.p. 730 -zdravotní středisko	724 737,- Kč
stavební úpravy mostu u č.p. 15	379 552,21 Kč
ocelová lávka ul. Tylova	152 400,- Kč
stavební úpravy mostku u č.p. 586	419 412,19 Kč
stavební úpravy mostku u č.p. 369	514 252,85 Kč
úprava náměstí	975 062,40 Kč
bytový dům č.p. 1090	22 931 481,- Kč
bytový dům č.p. 799	1 544 130,- Kč

b) snížení:

kamenná lávka u č.p. 456	1 771,- Kč
kamenný most u č.p. 249	11 400,- Kč
kamenný most u č.p. 211	4 570,- Kč
kamenný most u č.p. 179	4 680,- Kč
mostek pro pěší u č.p. 176	219 682,- Kč)

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2012 se zvýšila o 153 090,- Kč:

a) nárůst:	153 090,- Kč
- nákup kopírek	
b) snížení:	0,- Kč)

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2012 se zvýšila o 1190 684,90 Kč .

Hodnota pozemků se v roce 2012 se zvýšila o 221 746,64 Kč (vyřazeny prodané, směněné nebo restituované pozemky, zařazeny pozemky získané nákupem, směnnou nebo bezplatně od Pozemkového fondu, zařazen historický majetek)

b) Inventarizace majetku

Ke dni 30. 11. 2012 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2012 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.

Podrozmahové účty:

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	1 665 304,98 Kč
Celkem	62 012 992,33 Kč

Inventarizační zpráva rok 2012

Inventarizační zprávu podepsala ústřední inventarizační komise dne 31. 1. 2013 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 směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Z důvodu dlouhodobé nemocnosti finanční účetní došlo k její výměně mzdovou účetní. 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 25.9.2012. 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

Nebylo přijato žádné doporučení.

Přílohy

Seznam inventurních soupisů.

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů.

Rada města Jiříkova schválila tuto zprávu dne 4. 2. 2013 na 62. schůzi, č. usnesení 1040/2013.

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

a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2012:

	<i>Výše dotace (příspěvku)</i>	<i>Vratka nedočerpané dotace</i>
a) Výkon státní správy	790 300,- Kč	0,- Kč
b) Příspěvek na školství	571 000,- Kč	0,- Kč
c) Akt. politika zaměstnanosti	1 382 097,- Kč	0,- Kč
d) Volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů	75 000,- Kč	3 580,10 Kč
e) SDH-akceschopnost,mzd. náklady	174 402,- Kč	0,- Kč
f) Dotace pro školu - Škola pro život	649 733,20 Kč	0,- Kč
g) Obnova sochy Žehnajícího Krista	125 000,- Kč	0,- Kč
h) Obnova sochy Jana Křtitele	62 244,- Kč	0,- Kč
i) Pomocný analytický přehled	70 000,- Kč	0,- Kč
j) Zelená úsporám	4 477 600,- Kč	0,- Kč
k) Bezbariérové úpravy budovy MěÚ	1 636 016,- Kč	0,- Kč
<i>Celkem</i>	<i>10 013 392,20 Kč</i>	<i>3 580,10 Kč</i>

b) Výše nedočerpané dotace v roce 2012 vrácené v roce 2013:

Volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů	3 580,10 Kč
---	-------------

Nedočerpaná dotace ve výši 3 580,10 Kč byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 17. 1. 2013.

Finanční vypořádání dotací roku 2012 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 20. zasedání dne 26. 3. 2013, č. usnesení 333/2013 a stejným číslem usnesení Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo vratku nedočerpané dotace 2011 v celkové výši 3 580,10 Kč.

c) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2012:

ca) PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2012 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 148 000,- 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 2012 poskytl příspěvek na provoz ve výši 1 633 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování), ve výši 423 000,- Kč. Dále převedl dotaci Škola pro život v výši 649 733,20 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 2012 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 2012 neposkytl příspěvek na provoz. Dotace na sociální službu ve výši 6 190 000,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta je dne 4. 2. 2013 řádně vyúčtovala. Dotace byla vyčerpána.

e) Vyúčtování poskytnutých příspěvků občanským sdružením a jiným neziskovým organizacím v roce 2012:

Grantové příspěvky

- ea)** SK Viktorie, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 39 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1g), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1i),
- eb)** TJ Spartak Jiříkov – Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 39 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1h), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1j),
- ec)** Český rybářský svaz, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 9 000,- Kč na 37. schůzi dne 29. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1a), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1a),
- ed)** ARTE MUSICA, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 7 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1b), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1b),
- ee)** Veteranclub Sever Vilémov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 2 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1i), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1d),
- ef)** Svaz tělesně postižených v ČR, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 3 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1j), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1e),
- eg)** Dům dětí a mládeže, Rumburk - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 12 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1d), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1f),
- eh)** ČSS-sportovně střelecký klub Jiříkov- Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 9 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2013, bod 1e), vyúčtování příspěvku schválila na 68. schůzi dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1g),
- ei)** Salesiánské středisko mládeže Rumburk – Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 23 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1f), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 68. schůzi , dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1h),
- ej)** Základní kynologická organizace Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 7 000,- Kč na 37. schůzi dne 26. 3. 2012, č. usnesení 613/2012, bod 1c), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 68. schůzi , dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1c),

Negrantové příspěvky

- ek)** TJ Spartak Jiříkov - Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 150 000,- Kč na 10. zasedání, dne 13. 12. 2011, č. usnesení 153/2011, bod 14, vyúčtování příspěvku schválilo
- el)** Římskokatolická farnost Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 35. schůzi dne 20. 2. 2012, č. usnesení 587/2012, vyúčtování příspěvku schválila na 67. schůzi dne 8. 4. 2013, č. usnesení 1113/2013.

em) TJ Sokol Filipov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 37 740,- Kč na 52. schůzi 1. 10. 2012, č. usnesení 845/2012, vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 68. schůzi , dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1k),

en) Aktivní pes Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 2 000,- Kč na 58. schůzi 3. 12. 2012, č. usnesení 944/2012, vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 68. schůzi , dne 18. 3. 2013, č. usnesení 1094/2013, bod 1l),

Město Jiříkov poskytlo celkem 349 740,- Kč na příspěvky pro 13 subjektů, a to:

f) Členské příspěvky a podíly na nákladech uhrazené městem v roce 2012 :

fa) Dobrovolný svazek obcí Sever – 19 500,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 27. 3. 2012 na 13. zasedání, č. usnesení 208/2012,

fb) Dobrovolný svazek obcí Sever – 225 000,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 25. 9. 2012 na 16. zasedání, č. usnesení 255/2012- příspěvek na zásněžky,

fc) Svaz měst a obcí ČR – 12 299,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 29. 5. 2012 na 14. zasedání, č. usnesení 221/2012, bod 1),

fd) České Švýcarsko o.p.s. - 14 000,- Kč - Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 29. 5. 2012 na 14. zasedání, č. usnesení 221/2012, bod 2).

10. Výsledek hospodaření

a) Výnosy

- z činnosti	10 235 092,58 Kč
- finanční	85 469,60 Kč
- z daní a poplatků	29 285 937,50 Kč
- z transferů	4 241 605,10 Kč
Celkem	<u>43 848 104,78 Kč</u>

b) Náklady

- na činnosti	36 144 611,28 Kč
- finanční	258 846,78 Kč
- na transfery	4 658 469,81 Kč
- daň z příjmu	1 498 910,- Kč
Celkem	<u>42 560 837,87 Kč</u>

Výsledek hospodaření před zdaněním 2 786 176,91 Kč

Výsledek hospodaření běžného období **1 287 266,91 Kč**

Od 2011 města mají za povinnost provádět odepisování majetku a to je nákladovou položkou, což ovlivňuje negativně hospodářský výsledek.

Výsledek hospodaření schválen Zastupitelstvem města Jiříkova dne 26. 3. 2013 na 20. zasedání, č. usnesení 332/2013, bod 2b).

Účetní závěrku za účetní období roku 2012 se stavem k 31. 12. 2012 Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 26. 3. 2013 na 20. zasedání, č. usnesení 332/2013, bod 2a)

11. Dluhová služba

Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2012:

daňové příjmy v tis. Kč	29 264,72 Kč
nedaňové příjmy v tis. Kč	7 694,71 Kč
přijaté dotace-finanční vztah	1 361,30 Kč

dluhová základna v tis. Kč	38 320,73 Kč
úroky v tis. Kč	187,63 Kč
splátky jistin v tis. Kč	3 418,38 Kč
splátky leasingu v tis. Kč	0,- Kč
dluhová služba v tis. Kč	3 606,01 Kč

ukazatel dluhové služby **0,094** (tj. 9,4%)

Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 26. 3. 2013 na 20. zasedání, č. usnesení 332/2013, bod 7.

12. Výsledek přezkoumání hospodaření

Město Jiříkov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřadu Ústeckého kraje dne 24. 1. 2012. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 26. 9. 2012 - 27. 9. 2012 (dílní přezkum) a 6. 5. 2013 - 7.5.2013 (závěrečný přezkum).

A. Přezkoumané písemnosti

- návrh rozpočtu,
- rozpočtová opatření,
- rozpočtový výhled,
- schválený rozpočet,
- stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím,
- závěrečný účet,
- bankovní výpis,
- 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,
- 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,
- účetní závěrka

- výběrové řízení - zjednodušené podlimitní řízení.

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 2012 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov za rok 2012

- 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 2012.

Rada města Jiříkova projednala dne 9. 5. 2013 na své 70. schůzi, č. usnesení 1169/2013.

13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2012 na Finanční úřad v Rumburku dne 27. 3. 2013 na daňovou povinnost ve výši 1 498 910,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 31. 3. 2013.

14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov

a) Mateřská škola Jiříkov

1. Rozpočet

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2012 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 154/2013, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 5 167 000,- Kč.

	hlavní činnost
Celkem náklady	6 012 399,28 Kč
Celkem výnosy	6 021 358,29 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	8 959,01 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2012 **8 959,01 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova dne 6. 3. 2013 na 64. schůzi, č. usnesení 1076/2013, bod 3).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 6. 3. 2013, č. usnesení 1076/2013, bod 3) takto:

100%, tj. 8 959,01 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2012 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2012, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2012.

b) Základní škola Jiříkov**1. Rozpočet**

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2012 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 154/2011, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 13 174 000,-Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	15 682 983,02 Kč	297 733,50 Kč
Celkem výnosy	16 524 576,57Kč	322 566,- Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	562 780,55 Kč	24 832,50 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2012 **587 613,05 Kč** (562 780,55+24 832,50)

Výsledek hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova dne 6. 3. 2013 na 64. schůzi, č. usnesení 1076/2013 ,bod 4).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 6. 3. 2013, č. usnesení 1076/2013, bod 4) takto:
100%, tj. 587 613,05 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2012 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha za 2012, *jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2012.*

c) Školní jídelna Jiříkov**1. Rozpočet**

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2012 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 154/2011, bod 3),v příjmové i výdajové části ve výši 2 114 200,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	1 701 079,40 Kč	439 644,06 Kč
Celkem výnosy	1 735 893,07 Kč	439 644,06 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	34 813,67 Kč	0,- Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2012 **34 813,67 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova dne 6. 3. 2013 na 64. schůzi, č. usnesení 1076/2013, bod 5).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 6. 3. 2013, č. usnesení 1076/2013, bod 5) takto:
79,86%, tj. 27 800,- Kč převést do fondu odměn a 20,14%, tj. 6 963,67 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2012 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha za 2012, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2012.

d) Domov důchodců Filipov

1. Rozpočet

Domov důchodců Filipov hospodařil dle rozpočtu na rok 2012 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 13. 12. 2011 na 10. zasedání, č. usnesení 154/2011, bod 4), v příjmové i výdajové části ve výši 29 569 000,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	29 818 020,60 Kč	1 033 330,60 Kč
Celkem výnosy	29 921 283,31 Kč	1 042 782,- Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	103 262,71 Kč	9 451,40 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2012 **112 714,11Kč** (103 262,71+ 9 451,40)

Výsledek hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova dne 6. 3. 2013 na 64. schůzi, č. usnesení 1076/2013, bod 6).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2012 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 6. 3. 2013, č. usnesení 1076/2013, bod 5) takto:

100%, tj. 112 714,11 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2012 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha za 2012, jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2012.

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 2012 zaslaných dne 13. 2. 2013 Krajskému úřadu Ústeckého kraje.

Výsledky veřejnosprávních kontrol :

- celkový objem veřejných příjmů 47 244 tis. Kč
- celkový objem veřejných výdajů 40 226 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 2012.

16. Přílohy

- Příloha č. 1- Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiříkova na rok 2012
- Příloha č. 2 - Plnění rozpočtu Města Jiříkova
- Příloha č. 3 - Vývoj pohledávek
- Příloha č. 4 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města
- Příloha č. 5 - PO Mateřská škola Jiříkov – výkaz zisku a ztráty, rozvaha
- Příloha č. 6 - PO Základní škola Jiříkov – výkaz zisku a ztráty, rozvaha
- Příloha č. 7 - PO Školní jídelna Jiříkov – výkaz zisku a ztráty, rozvaha
- Příloha č. 8 - PO Domov důchodců Filipov – výkaz zisku a ztráty, rozvaha