

Město Jiříkov

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2015

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, státním fondů a jiným rozpočtům, hospodaření dalších osob
10. Výsledek hospodaření
11. Dluhová služba
12. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob
14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov
15. Finanční kontrola
16. Přílohy

Zpracovala: Bc. Jitka Schovancová, vedoucí ekonomického odboru

Dne: 2. 5. 2016

Zveřejněno od 11. 5. 2016 do 7. 6. 2016.

Projednáno finančním výborem dne 6. 6. 2016 na 12. zasedání, č. usnesení 2.

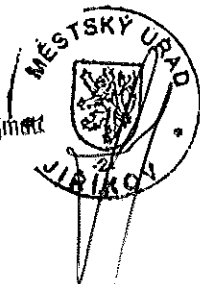
Projednáno radou města dne 16. 5. 2016 na 45. schůzi, č. usnesení 651/2016.

Projednáno zastupitelstvem města dne 7. 6. 2016 na 12. zasedání, č. usnesení 220/2016.

Vyjádření zastupitelstva města - souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Vyvěšeno dne: 11. 5. 2016
 Sejmoto dne: 7. 6. 2016
 Povězení určené osoby o vyvěšení a sejmání

v Jiříkově dne: 15. 6. 2016



Miroslav Hórák
 místostarosta/města

Michal Maják
 starosta města

01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

a) Rozpočtové provizorium, rozpočet a rozpočtová opatření

Město Jiříkov v období od 1. 1. 2015 do 31. 3. 2015 hospodařilo podle rozpočtového provizoria, schváleného dne 3. 12. 2014 na 2. zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, č. usnesení 24/2014.

Město Jiříkov hospodařilo od 1. 4. 2015 dle rozpočtu na rok 2015 schváleného dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, č. usnesení 58/2015, bod 3). Příjmová část ve výši 52 851 870,- Kč, výdajová část ve výši 57 474 870,- Kč, financování ve výši 4 623 000,- Kč.

Rozpočet byl upraven 15 rozpočtovými opatřeními, která rozpočet navýšily v příjmové části o 28 139 757,11 Kč, ve výdajové části o 30 473 208,11 Kč, bylo navýšeno financování o 2 333 451,- Kč. V průběhu roku 2015 tedy Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 4 rozpočtová opatření a Rada města Jiříkova schválila 11 rozpočtových opatření. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2015 rozpočtovaná výše příjmové části 80 991 627,11 Kč, rozpočtovaná výše výdajové části rozpočtu 87 948 078,11 Kč, financování ve výši 6 956 451,- Kč.

b) Plnění rozpočtu příjmů

| | upravený rozpočet | skutečnost |
|--|-------------------|--------------------------------|
| 1. daňové příjmy | 40 138 000,- Kč | 39 986 467,51 Kč 99,62% |
| (z toho: | | |
| daně ve výši 37 763 827,15 Kč, tj. 102,04 % schváleného rozpočtu a 99,80% upraveného rozpočtu | | |
| poplatky ve výši 2 922 640,36 Kč, tj. 139,79% schváleného rozpočtu a 96,63% upraveného rozpočtu) | | |
| 2. nedaňové příjmy | 11 593 258,11 Kč | 11 313 689,20 Kč 97,59% |
| (z toho: | | |
| 2 715 816,11 Kč- Cíl3 – Oživení turismu v německo českém pohraničí – EU, plnění na 100%, | | |
| 114 320,- odvody PO, plnění na 80,50%, | | |
| 6 485 920,- Kč nájemn z bytů, včetně služeb, plnění na 97,68%, | | |
| 281 458,61 Kč pronájem nebytových prostor, včetně služeb, plnění na 94,77%, | | |
| 321 388,- Kč pronájem ordinací, včetně služeb, plnění na 90,02%, | | |
| 177 074,- Kč pronájem pozemků, plnění na 98,37%, | | |
| 64 300,- Kč přijaté neinvestiční dary, plnění na 95,33%, | | |
| 696 482,- Kč plnění pojišťovny, plnění na 99,67%, | | |
| 284 585,- Kč přijaté nekapitálové náhrady - EKO-KOM, a.s., plnění na 99,51%, | | |
| 21 550,-Kč přijaté pokuty, plněné na 61,57%, | | |
| 430 364,39 Kč ostatní příjmy, např. poplatky knihovně, splátky půjček, přijaté nekapitálové příspěvky, za poskytování služeb, za odchyt psů, přijaté sankční platby, vratky příspěvků a další drobné příjmy) | | |
| 3. kapitálové příjmy | 2 721 116,- Kč | 1 323 530,- Kč 48,64% |
| (z toho: | | |
| 605 676,- Kč prodej pozemků, plnění na 99,86%, | | |
| 717 854,- Kč příspěvek SVS a.s., plnění na 33,95%) | | |

| | | |
|--|-------------------------|--------------------------------|
| 4. dotace | 26 539 253,- Kč | 26 533 813,68 Kč 99,98% |
| (z toho: | | |
| 677 700,- Kč výkon státní správy | | |
| 5 744 718,- Kč akt. politika zaměstnanosti | | |
| 161 131,83 Kč Cíl3 – Oživení turismu v německo českém pohraničí - SR | | |
| 8 264 000,- Kč Domov „Srdce v dlaních“ – sociální služby Jiříkov | | |
| 229 803,- Kč SDH- akceschopnost, mzd. náklady | | |
| 1 340 917,96 Kč – snížení energetické náročnosti č.p. 730 | | |
| 1 009 681,96 Kč – snížení energetické náročnosti č.p. 907 | | |
| 4 006 214,78 Kč – snížení energetické náročnosti ZŠ, | | |
| 5 099 646,15 Kč – zahrada krále Jiříka, | | |
| - dotace provozní ve výši 15 077 352,83 Kč, dotace investiční ve výši 11 456 460,85 Kč). | | |
| Celkem příjmy | 80 991 627,11 Kč | 79 157 500,39 Kč 97,74% |
| Celkem provozní příjmy pro město: | | 58 113 509,54 Kč |
| Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace: | | 8 264 000,- Kč |
| Celkem kapitálové (investiční) příjmy pro město: | | 12 779 990,85 Kč |

Daňové příjmy tvoří 50,52% všech příjmů, nedaňové příjmy 14,29% všech příjmů, kapitálové příjmy 1,67% všech příjmů a dotace 33,52% všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo překročit a naplnit o 33,23%, tj. o 26 305 630,39 Kč (ovlivněno přijetím dotací).

c) Plnění rozpočtu výdajů

| | upravený rozpočet | skutečnost |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| I. hledisko třídění výdajů | | |
| 1. kapitálové výdaje | 31 919 869,17 Kč | 25 773 683,37 Kč 80,74% |
| 2. provozní výdaje | 56 028 208,94 Kč | 53 057 419,08 Kč 94,67% |

II. hledisko třídění výdajů

| | | |
|--|-----------------|------------------|
| 1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství | | |
| - zemědělství a lesní hospodářství | 69 000,- Kč | 64 847,- Kč |
| 2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství | | |
| - průmysl, staveb., obchod a služby | 1 035 760,- Kč | 1 014 421,90 Kč |
| - doprava | 1 329 000,- Kč | 1 245 768,22 Kč |
| - vodní hospodářství | 3 100 480,- Kč | 1 734 307,32 Kč |
| 3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo | | |
| - vzdělávání | 20 949 280,- Kč | 20 768 271,20 Kč |
| - kultura | 1 135 000,- Kč | 1 004 498,19 Kč |
| - tělovýchova a zájmová činnost | 1 010 000,- Kč | 950 962,16 Kč |
| - zdravotnictví | 5 888 390,- Kč | 5 716 621,21 Kč |
| - bydlení, kom. služby, úz. rozvoj | 15 532 950,- Kč | 10 578 549,80 Kč |
| - ochrana životního prostředí | 4 109 000,- Kč | 4 005 467,79 Kč |
| 4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti | | |
| - politika zaměstnanosti | 7 743 720,- Kč | 7 223 430,84 Kč |
| - sociální péče a pomoc | 8 687 000,- Kč | 8 671 530,66 Kč |
| 5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana | | |
| - bezpečnost a veřejný pořádek | 1 664 000,- Kč | 1 579 511,88 Kč |

| | | |
|--|-----------------|------------------|
| - požární ochrana | 1 873 800,- Kč | 1 472 471,62 Kč |
| 6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby | | |
| - státní správa | 13 277 700,- Kč | 12 260 115,34 Kč |
| - finanční operace | 536 000,- Kč | 535 064,70 Kč |
| - ostatní činnosti | 7 000,- Kč | 5 262,62 Kč |

Celkem výdaje: **87 948 078,11 Kč** **78 831 102,45 Kč** **89,63%**
 (Zaokrouhleně – 87 948 080,- Kč)

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 9 116 975,66 Kč, tj. o 10,36 %, proti schválenému rozpočtu došlo k navýšení o 21 356 232,45 Kč, tj. o 27,09 %, dáno výdaji hrazenými úvěrem a přijatými dotacemi.

Rozbor investičních výdajů:

Ostatní komunikace -

realizace chodníku na náměstí za cenu 231 702,78 Kč,
 chodník a cyklostezky za cenu 53 119,- Kč,

Provoz veř. silniční dopravy- přeložka sloupu vrchního vedení za 28 652,80 Kč,

Pitná voda - vodovod prodloužení za 1 473 803,33 Kč,

Mateřská škola -

výstavba nové mateřské školy – úroky za cenu – 74 695,70 Kč,
 zahrada krále Jiříka za 5 770 634,54 Kč,

Základní škola -

rekonstrukce základní školy za cenu 10 433 861,49 Kč.

Sportovní zařízení -

Nákup srubu za 200 000,- Kč,

Ambulantní péče –

snížení energetické náročnosti č.p. 730 za cenu 2 721 009,- Kč,
 snížení energetické náročnosti č.p. 907 za cenu 1 882 563,16 Kč,

Bytové hospodářství -

přeložka vrchního vedení za 461 397,- Kč,
 kotelny – PD za 46 223,- Kč,

Veřejné osvětlení –

Filipov za 1 479 702,09 Kč,

Územní plán - projektová dokumentace za cenu 332 800,- Kč,

Komunální služby -

ČOV a kanalizace – doplatek 1 000,- Kč

Nákup vozidla za 465 730,- Kč,

nákup pozemků za cenu 225 000,- Kč,

SDH –

nákup radiostanice za 42 020,88 Kč.

Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2015 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2015.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji:

326 697,94 Kč (přebytek)

| | uprav. rozpočet | skutečnost |
|-----------------------|------------------|------------------|
| <u>d) Financování</u> | | |
| 1. úvěry hrazené | - 3 453 000,- Kč | - 3 452 400,- Kč |
| 2. úvěry přijaté | 5 981 451,- Kč | 5 750 104,54 Kč |

| | | |
|------------------------------------|----------------|------------------------|
| 3. finanční prostředky-změna stavu | 4 428 000,- Kč | - 2 614 102,48 Kč |
| 4. operace z peněžních účtů | 0,- Kč | - 10 000,- Kč |
| Celkem financování | 6 956 451,- Kč | - <u>326 397,94 Kč</u> |

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2015 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2015.

02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2015 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 4. zasedání dne 31. 3. 2015, č. usnesení 58/2015, bod 9).

| | Uprav. rozpočet | Skutečnost |
|--|-----------------|---------------|
| Výše sociálního fondu k 01. 01. 2015 | 30 000,- Kč | 30 450,47 Kč |
| Příjmy: | | |
| - převod finančních prostředků | 400 000,- Kč | 400 000,- Kč |
| - splátky půjček | 58 000,- Kč | 55 000,- Kč |
| Příjmy celkem | 488 000,- Kč | 482 450,47 Kč |
| Výdaje: | | |
| - tělovýchovné akce | 177 000,- Kč | 176 885,- Kč |
| - ostatní příspěvky | 120 000,- Kč | 98 012,- Kč |
| - bezúročné půjčky | 38 000,- Kč | 80 999,- Kč |
| - ošatné zaměstnanci+ uvolněný člen ZM | 85 000,- Kč | 30 000,- Kč |
| Výdaje celkem | 488 000,-Kč | 437 721,-Kč |
| Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2015 | 0,- Kč | 44 729,47 Kč |

V průběhu roku 2015 byl rozpočet sociálního fondu upraven dvěma rozpočtovými opatřeními, a to opatřením č. 10/2015 a 15/2015.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2015 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 11. zasedání dne 19. 4. 2016, č. usnesení 193/2016, bod 3.

b) Fond rezerv

Rozpočet fondu rezerv na rok 2015 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 4. zasedání dne 31. 3. 2015, č. usnesení 58/2015, bod 10).

| | Rozpočet | Skutečno |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Výše fondu rezerv k 1. 1. 2015 | 0,- Kč | 1 036 041,63 Kč |
| Příjmy: | | |
| Příjmy celkem | 1 036 000,- Kč | 4 850 000,- Kč |
| | 1 036 000,- Kč | 5 886 041,63 Kč |
| Výdaje: | | |
| - převod na běžný účet | 1 036 000,-Kč | 1 036 041,63 Kč |
| - rezerva na další akce | 0,- Kč | 0,- Kč |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Výdaje celkem | 1 036 000,- Kč | 1 036 041,63Kč |
| Zůstatek k 31. 12. 2015 | 0,- Kč | 4 850 000,- Kč |

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 10. 2015 na 8. zasedání, č. usnesení 143/2015, rozhodlo převést částku 4 850 000,- Kč (na tvorbu rozpočtu 2016) do fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 58/2015, bod 11) rozhodlo převést částku 1 036 041,63 Kč na financování výdajů rozpočtu 2015 z fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2015 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 11. zasedání dne 19. 4. 2016, č. usnesení 193/2016, bod 4.

03. Finanční majetek

| | |
|--|---------------|
| Ceniny | 28 205,- Kč |
| Jiné běžné účty – složené jistiny, opatrovanci | 680 410,98 Kč |

04. Účty

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| Základní běžný účet | 5 796 593,99 Kč |
| Běžné účty peněžních fondů | 4 894 729,47 Kč |
| (Z toho: | |
| sociální fond | 44 729,47 Kč |
| fond rezerv | 4 850 000,- Kč) |
| Celkem | 10 691 323,46 Kč |

05. Úvěry

a) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2015

| | |
|--|-------------------------|
| 1. stavební úpravy mateřské školy ul. Filipovská | 100 719,60 Kč |
| 2. stavební úpravy panelových domů | 3 145 352,- Kč |
| 3. výstavba mateřské školy ul. Hradecká | 21 095 376,82 Kč |
| 4. zahrada krále Jiříka | 5 750 104,54 Kč |
| Celkem | 30 091 552,96 Kč |

b) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2015

| | |
|--|-----------------------|
| 1. stavební úpravy mateřská škola ul. Filipovská | 960 000,- Kč |
| 2. stavební úpravy panelových domů | 960 000,- Kč |
| 3. výstavba mateřské školy ul. Hradecká | 1 532 400,- Kč |
| Celkem | 3 452 400,- Kč |

c) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2015

| | |
|--|----------------------|
| 1. stavební úpravy mateřská škola ul. Filipovská | 2 103,- Kč |
| 2. stavební úpravy panelových domů | 49 034,83 Kč |
| 3. výstavba mateřské školy ul. Hradecká | 420 500,20 Kč |
| Celkem | 471 638,03 Kč |

06. Pohledávky

| | |
|---------------|-----------|
| a) Odběratelé | |
| Odběratelé | 391 463,- |

| | |
|------------------------------|-----------------------------|
| Pronájem pozemků | 21 853,- |
| Nájemné za bytové prostory | 389 553,76 |
| Nájemné za nebytové prostory | 41 028,69 |
| Náhrada škody | 400,- |
| STA | 1 008,- |
| Celkem | <u>845 306,45 Kč</u> |

b) Poskytnuté provozní zálohy 1 380 457,- Kč
z toho:

- Benzina a.s. - 5 000,- Kč
- Severočeské vodovody a kanalizace, a.s. – 30 270,- Kč
- RWE Energie, a.s. – 18 207,- Kč
- ČEZ Prodej, s.r.o. – 42 680,- Kč
- Energie pod kontrolou, o.p.s. – 1 284 300,- Kč

c) Daňové nedoplatky z hlavní činnosti

| | |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Exekuční náklady kom. odpad | 25 444,45 |
| Poplatek za komunální odpad | 2 861 975,32 |
| Poplatky za psy | 9 250,- |
| Pokuty - přestupková komise | 45 875,- |
| Pokuty - městská policie | 39 500,- |
| Náklady řízení -přestupková komise | 10 000,- |
| Celkem | <u>2 992 044,77 Kč</u> |

d) Za zaměstnanci 71 509,-Kč

(Z toho:

| | |
|----------------------------|--------------|
| Půjčky ze sociálního fondu | 59 999,- Kč |
| Stravné | 11 510,- Kč) |

e) dohadné účty aktivní 16 298 331,84,- Kč

(neposkytnutá dotace na VPP na listopadové a prosincové platy 2015 - plnění prosinec 2015 a leden 2016 – 985 918,- Kč, snížení energetické náročnosti č.p. 730 – 1 340 917,96 Kč, snížení energetické náročnosti č.p. 907 – 1 009 681,96 Kč, snížení energetické náročnosti ZŠ - 7 862 167,77 Kč, zahrada krále Jiříka – 5 099 646,15 Kč)

Celkem **6 206 721,98 Kč**

Pohledávky odepsané **1 450 904,48 Kč**

Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2015.

07. Krátkodobé závazky

a) Dodavatelé **177 590,59 Kč**
(největší - SČVaK Teplice, a.s., AVE CZ s.r.o. Praha, Vodafone a.s. Praha, RWE Energie, a.s., Energie pod kontrolou, o.p.s., Pro EKO Varnsdorf, ČEZ Prodej, s.r.o. Praha, Balda Milan, JUDr. Josef Kolka Varnsdorf)

- b) Zaměstnanci (doplatky mzdy za 12/15) **357 675,- Kč**
- c) Sociální zabezpečení (za 12/15) **388 099,-Kč**
- d) Zdravotní pojištění (za 12/15) **175 238,- Kč**
- e) Ostatní daně(daň ze mzdy 12/15) **69 334,-Kč**

| | |
|---|-------------------------|
| f) Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (nevypořádané dotace- snížení energetické náročnosti č.p. 730 - 1 340 917,96 Kč, snížení energetické náročnosti č.p. 907 -1 009 681,96 Kč, zahrada krále Jiříka – 5 099 646,15 Kč) | 7 450 246,07 Kč |
| g) Výnosy příštích období (daň z příjmu právnických osob za 2015) | 2 831 760,- Kč |
| h) Dohadné účty pasivní (nevýúčtované zálohy na vodné, stočné, plyn, el.energie za rok 2015) | 1 375 457,- Kč |
| i) Ostatní krátkodobé závazky (srážky z mezd za 12/15, zákonné pojištění, penzijní připojištění, AVE odpadové hospodářství – jistina, pozastavené exekuce) | 780 885,- Kč |
| Celkem | 13 606 284,66 Kč |

8. Majetek města, inventarizace majetku

a) Stav majetku a závazků města

| | stav k 1. 1. 2015 | stav k 31. 12. 2015 |
|--|-------------------|---------------------|
| Aktiva | | |
| drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018 | 726 579,35 | 881 529,35 |
| nedokončený dlouh.nehm.majetek-účet 041 | 1 596 305,- | 1 929 105,- |
| pozemky – účet 031 | 30 037 685,03 | 30 455 738,21 |
| stavby –účet 021 | 208 768 538,17 | 232 220 491,23 |
| sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022 | 16 059 251,11 | 17 613 519,11 |
| drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028 | 12 552 724,35 | 13 125 254,43 |
| nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042 | 53 860 138,38 | 48 554 956,41 |
| ostatní dlouhodobý finanční majetek – účet 069 | 27 711 000,- | 24 702 000,- |
| zásoby – materiál na skladě – účet 112 | 2 100,- | 2 100,- |
| odběratelé – účet 311 | 439 003,06 | 845 306,45 |
| krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314 | 1 397 414,- | 1 380 457,- |
| pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315 | 2 888 423,55 | 2 992 044,77 |
| pohledávky za zaměstnanci – účet 335 | 94 841,- | 71 509,- |
| pohledávky za vybr.ústř.vlád.inst. - účet 346 | 4 588 855,13 | |
| dohadné účty aktivní | 361 034,- | 16 298 331,84 |
| jiné běžné účty - účet 245 | 603 919,27 | 680 410,98 |
| základní běžný účet – účet 231 | 7 010 728,88 | 5796 593,99 |
| běžné účty fondů – účet 236 | 1 066 492,10 | 4 894 729,47 |
| ceniny – účet 263 | 93 615,- | 28 205,- |
| Pasiva | | |
| jmění účetní jednotky – účet 401 | 269 611 549,80 | 267 719 463,65 |
| transfery na pořízení dl.majetku - účet 403 | 11 350 552,13 | 22 655 944,98 |
| oceňovací rozdíly při změně metody-účet 406 | - 52 943 803,20 | -52 947 005,72 |
| opravy chyb minulých období | - 2 340,- | -2 340,- |
| ostatní fondy – účet 419 | 1 152 296,39 | 4 954 728,47 |
| výsledek hospodaření - účet 431 | 10 574 365,46 | 4 571 675,17 |
| výsledek hospodaření min.účet.období-účet 432 | 17 440 118,87 | 28 014 484,33 |
| dlouhodobé úvěry - účet 451 | 27 793 848,42 | 30 091 552,96 |
| dlouhodobé přijaté zálohy - účet 455 | 594 162,42 | 660 463,42 |
| dlouhodobé přijaté transfery – účet 472 | 0,- | 7 862 167,77 |
| dodavatelé – účet 321 | 322 319,07 | 177 590,59 |
| zaměstnanci – účet 331 | 261 015,- | 357 675,- |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| sociální zabezpečení - účet 336 | 336 434,- | 388 099,- |
| zdravotní pojištění – účet 337 | 151 656,- | 175 238,- |
| jiné přímé daně – účet 342 | 32 342,- | 69 334,- |
| přijaté zálohy na transfery - účet 374 | 4 594 117,75 | 7 450 246,07 |
| výnosy příštích období – účet 384 | 1 800 980,- | 2 831 760,- |
| dohadné účty pasivní - účet 389 | 1 392 414,- | 1 375 457,- |
| ostatní krátkodobé závazky - účet 378 | 829 429,- | 780 885,- |

Úhrn aktiv a pasiv

402 472 282,24 Kč brutto – 75 285 162,55 korekce = 327 187 119,69 netto

Některé změny

Hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2015 se snížila o 5 305 181,97 Kč:

a) nárůst:

Rekonstrukce základní školy – 10 433 861,49 Kč
 Chodník a cyklostezky - 53 119,- Kč
 Nákup pozemků – dražba - 14 000,- Kč
 Nákup pozemků – Burt s.r.o - 1 000,- Kč
 Chodník náměstí – 231 702,78 Kč
 Zdravotní středisko č.p. 730 – 2 721 009,- Kč -
 Zdravotní středisko č.p. 907 – 1 882 563,16 Kč
 Zahrada krále Jiříka – 5 770 634,54 Kč
 Veřejné osvětlení Jiříkov – Filipov – 1 479 702,09 Kč
 Rekonstrukce č.p.3 a 4 – 461 397,- Kč
 Nákup pozemku 244/1 (Beseda) – 150 000,- Kč
 Úroky z investičního úvěru mateřská škola – 105 134,30 Kč
 Nákup vozidla – 465 730,- Kč
 Radiostanice – 42 020,88 Kč
 Nákup pozemku č. 1071/5,6625 – 59 160,- Kč
 Nákup srubu – 200 000,- Kč
 Kotelny – 46 223,- Kč
 Přeložka Filipov- 28 652,80 Kč
 Prodloužení vodovodu - 1 473 803,33 Kč

b) snížení:

Chodník ul. Filipovská – Březinova – 2 500 639,65 Kč - převod do hotových staveb
 Mateřská škola Jiříkov, ul. Hradecká – 22 546 252,53 Kč – převod do hotových staveb
 Šatny pro 75 dětí – 77 000,- Kč – převod do samostatných movitých věcí
 Přefakturace nákladů za provedenou přeložku sítě MŠ – 179 830,- Kč – snížení nákladů
 St.p.č. 573 – 1000,- Kč – převod do pozemků
 P.p.č. 5186/4, 5186/5 – 1 680,- Kč - převod do pozemků
 St.p.č. 244/1(Beseda) -150 000,- Kč – převod do pozemků
 Nákup pozemků – dražba - 14 000,- Kč – převod do pozemků,
 Nákup nemovitosti č.p. 461 v dražbě - 306 668,- Kč převod do staveb
 Kompresor – 42 268,- Kč – převod do samostatných movitých věcí
 Zdravotní středisko č.p. 730 – 2 989 903,- Kč – převod do hotových staveb
 Zdravotní středisko č.p. 907 – 2 115 609,16 Kč – převod do hotových staveb

Hodnota staveb v roce 2015 se zvýšila o 23 451 954,06 Kč:

a) nárůst:

Chodník Filipovská - Březinova – 2 500 640,65- Kč – převod z rozpracovanosti
 Mateřská škola Jiříkov, ul. Hradecká – 22 546 252,53 Kč – převod z rozpracovanosti
 Nemovitost č.p.461 – 306 668,- Kč - převod z rozpracovanosti
 Snížení energetické náročnosti č.p. 730 – 2 989 903,- Kč – převod z rozpracovanosti
 Snížení energetické náročnosti č.p. 907 – 2 115 609,16 Kč – převod z rozpracovanosti

b) snížení:

ČOV a kanalizace Filipov – 7 007 119,28 Kč – převod na SVS a.s.

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2015 se zvýšila o 1 554 268,- Kč:

a) nárůst:

Šatny pro 75 dětí – 77 000,- Kč - převod z rozpracovanosti
 Hasičské vozidlo Nissan – 1 512 000,- Kč – přijetí daru
 Pístový kompresor – 42 268,- Kč – převod z rozpracovanosti

b) snížení:

Šatny pro 75 dětí – 77 000,- Kč - do správy PO Mateřská škola Jiříkov

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2015 se zvýšila o 572 530,08 Kč.

Hodnota pozemků se v roce 2015 se zvýšila o 418 053,18 Kč (vyřazeny prodané, směněné nebo restituované pozemky, zařazeny pozemky získané nákupem, směnnou nebo bezplatně od Ústeckého kraje, převodem z rozpracovanosti.

b) Inventarizace majetku

Ke dni 30. 11. 2015 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2015 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.

(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 pasív.

Podrozvahové účty:

Vyřazené pohledávky – účet 905

1 450 904,48

Ostatní majetek – účet 909

3 111 939,94

(převod do správy PO od 2015)

ČOV a kanalizace –kupní smlouva – účet 932

32 558 783,-

Nedokončený investiční úvěr – účet 972

231 346,46

(nedočerpaný úvěr na Zahradu krále Jiříka)

Celkem

37 352 973,88 Kč

Inventarizační zpráva rok 2015

Inventarizační zprávu podepsala ústřední inventarizační komise dne 31. 1. 2015 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. 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 17. 9. 2015. 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

Žádná zjištění a doporučení.

Rizika pro tvorbu rezerv

Starosta města prohlašuje, že v rámci inventarizace ověřil níže uvedená rizika:

- riziko soudního sporu,
- riziko z neukončené kontroly,
- riziko ekologické škody.

Starosta města prohlašuje a svým podpisem potvrzuje, že výše uvedená rizika v současné době Městu Jiříkov nehrozí.

Přílohy

Seznam inventurních soupisů.

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů.

Rada města Jiříkova schválila tuto zprávu dne 15. 2. 2016 na 38. schůzi, č. usnesení 516/2016.

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

a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2015:

| | <i>Výše dotace (příspěvků)</i> | <i>Vratka nedočerpané dotace</i> |
|--|------------------------------------|--|
| a) Výkon státní správy | 677 700,- Kč | 0,- Kč |
| b) Akt. politika zaměstnanosti | 5 744 718,- Kč | 0,- Kč |
| c) Cíl 3 - Oživení turismu v německo-českém pohraničí I. | 161 131,83 Kč | 0,- Kč |
| d) SDH-akceschopnost,mzd. náklady | 229 803,- Kč | 0,- Kč |
| e) Podpora sociálních služeb | 8 264 000,- Kč | 0,- Kč |
| f) Zdravotní středisko č.p. 730-snížení ener. náročnosti | 1 340 917,96 | 0,- Kč |
| g) Zdravotní středisko č.p. 907-snížení ener. náročnosti | 1 009 681,96 | 0,- Kč |
| h) ZŠ Jiříkov,č.p.680 a 740? snížení ener. náročnosti | 4 006 214,78 Kč | 0,- Kč |
| i) Zahrada krále Jiříka | 5 099 646,15 Kč | 0,- Kč |
| j) Cíl 3 – Oživení turismu v německo-česk.pohraničí II. | 2 715 816,11 | 0,- Kč |

Celkem **29 249 629,79 Kč** **0,- Kč**

b) Výše nedočerpané dotace v roce 2015 vrácené v roce 2016: **0,- Kč**

Finanční vypořádání dotací roku 2015 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 11. zasedání dne 19. 4. 2016, č. usnesení 192/2016.

c) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2015:

ca) PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2015 poskytl příspěvek na provoz ve výši 900 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady 4 327 980,- Kč, na zvýšení platů pracovníků regionálního školství 104 491,- Kč, celkem dotace ve výši 4 432 471,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta ji dne 7. 1. 2016 řádně vyúčtovala. Dotace byly vyčerpány.

cb) PO Základní škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2015 poskytl příspěvek na provoz ve výši 2 305 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 12 709 149,- Kč, na asistenty pedagogů ve výši 342 563,- Kč a na zvýšení platů pracovníků regionálního školství 487 502,- Kč, celkem dotace ve výši 13 539 214,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové a ta je dne 11. 1. 2016 řádně vyúčtovala. Dotace byly vyčerpány.

cc) PO Školní jídelna Jiříkov – zřizovatel v roce 2015 poskytl příspěvek na provoz ve výši 387 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 882 611,- Kč a zvýšení platů pracovníků regionálního školství 29 839,- Kč, celkem dotace ve výši 912 450,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové a ta je dne 7. 1. 2016 řádně vyúčtovala. Dotace byly vyčerpány.

cd) PO Domov „Srdce v dlaních“ – sociální služby Jiříkov, zřizovatel v roce 2015 poskytl příspěvek na provoz ve výši 0,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na sociální službu ve výši 8 264 000,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci prostřednictvím zřizovatele a ten ji dne 1. 2. 2016 řádně vyúčtoval. Dotace na zřízení pracovních míst ve výši 71 114 455,- Kč byla vyúčtována průběžně každý měsíc. Dotace byly vyčerpány.

e) Vyúčtování poskytnutých příspěvků občanským sdružením a jiným neziskovým organizacím v roce 2015:

Grantové příspěvky

ea) SK Viktorie, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 50 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1h), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1h),

eb) TJ Spartak Jiříkov – Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 50 000,- Kč na 7. zasedání dne 30. 9. 2015, č. usnesení 128/2015 (50 000,- Kč), vyúčtování příspěvku schválilo na 10. zasedání dne 24. 2. 2016, č. usnesení 175/2016),

cc) Český rybářský svaz, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1a), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1a),

- ed)** ARTE MUSICA, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 25 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1b), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1b),
- ee)** Veteranclub Sever Vilémov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 2 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1d), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1d),
- ef)** Svaz tělesně postižených v ČR, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 5 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1e), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1e),
- eg)** Dům dětí a mládeže, Rumburk - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 26 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 226/2015, bod 1f), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1f),
- eh)** ČSS-sportovně střelecký klub Jiříkov- Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1g), vyúčtování příspěvku schválila na 39. schůzi dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1g),
- ei)** TJ Sokol Filipov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 45 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1i), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 39. schůzi, dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1i),
- ej)** Základní kynologická organizace Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 8 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1c), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 39. schůzi, dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1c),
- ek)** Aktivní pes Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 14 000,- Kč na 16. schůzi dne 15. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1j), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 39. schůzi, dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1k),
- el)** Salesiánský klub dětí a mládeže Rumburk - Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 15 000,- Kč na 16. schůzi dne 18. 5. 2015, č. usnesení 229/2015, bod 1k), vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 39. schůzi, dne 22. 2. 2016, č. usnesení 526/2016, bod 1l),

Negrantové příspěvky

- em)** TJ Spartak Jiříkov - Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 150 000,- Kč na 4. zasedání, dne 31. 3. 2015, č. usnesení 62/2015, vyúčtování příspěvku schválilo na 10. zasedání dne 24. 2. 2016, č. usnesení 175/2016),

Město Jiříkov poskytlo celkem 350 000,- Kč na příspěvky pro 12 subjektů.

f) Členské příspěvky a podíly na nákladech uhrazené městem v roce 2015 :

- fa)** Dobrovolný svazek obcí Sever – 18 720,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 638/2015, bod 3,
- fb)** Svaz měst a obcí ČR – 11 975,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 63/2015, bod 2,
- fc)** České Švýcarsko o.p.s. - 14 000,- Kč - Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 63/2015, bod 1.

10. Výsledek hospodaření**a) Výnosy**

| | |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| - z činnosti | 15 281 300,98 Kč |
| - finanční | 5 789,42 Kč |
| - z daní a poplatků | 39 739 509,08 Kč |
| - z transferů | 10 308 120,94 Kč |
| státního rozpočtu, rozpočtu ÚSV a SF | |
| Celkem | <u>65 334 720,42 Kč</u> |

b) Náklady

| | |
|----------------|--------------------------------|
| - z činnosti | 53 440 387,22 Kč |
| - finanční | 480 638,03 Kč |
| - na transfery | 4 010 720,- Kč |
| - daň z příjmu | 2 831 600,- Kč |
| Celkem | <u>60 763 345,25 Kč</u> |

| | |
|--|-------------------------------|
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 7 402 975,17 Kč |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | <u>4 571 375,17 Kč</u> |

11. Dluhová služba**Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2015:**

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| daňové příjmy v tis. Kč | 39 986,47 Kč |
| nedaňové příjmy v tis. Kč | 11 313,69 Kč |
| přijaté dotace-finanční vztah | 677,70 Kč |
| dluhová základna v tis. Kč | 51 977,86 Kč |
| úroky v tis. Kč | 471,64 Kč |
| splátky jistin v tis. Kč | 3 452,40 Kč |
| splátky leasingu v tis. Kč | 0,00 Kč |
| dluhová služba v tis. Kč | 3 924,04 Kč |

ukazatel dluhové služby **0,075 (tj. 7,5%)**

12. Výsledek přezkoumání hospodaření

Město Jiříkov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřad Ústeckého kraje dne 26. 1. 2015. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 2. 11. 2015 – 3. 11. 2015 (dílčí přezkum) a 25. 4. 2016 - 26. 4. 2016 (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 hmotné odpovědnosti,
- evidence pohledávek,
- evidence závazků,
- 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 o dílo,
- smlouvy o převodu majetku (koupě, směna, prodej, převod),
- smlouvy ostatní,
- smlouvy o přijetí úvěru,
- dokumentace k veřejným zakázkám,
- informace o přijatých opatřeních,
- vnitřní předpis a směrnice,
- zápisy z jednání rady včetně usnesení,
- zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení,
- peněžní fondy obce - pravidla tvorby a použití,
- cizí zdroje,
- účetní závěrka za 2014,
- vnitřní kontrola.

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 - byly zjištěny chyby a nedostatky, které byly napraveny,
- b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2015 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov za rok 2015

- **nebyly zjištěny méně závažné 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 2015.

Rada města Jiříkova projednala dne 2. 5. 2016 na své 44. schůzi, č. usnesení 642/2016.

13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2015 na Finanční úřad v Rumburku dne 30. 3. 2016 na daňovou povinnost ve výši 2 831 760,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 31. 3. 2016.

14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov

a) Mateřská škola Jiříkov

1. Rozpočet

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2015 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 59/2015, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 5 800 000,- Kč.

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| | hlavní činnost |
| Celkem náklady | 6 246 871,79 Kč |
| Celkem výnosy | 6 250 901,33 Kč |
| Rozdíl mezi výnosy a náklady | 4 029,54 Kč |

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2015 **4 029,54 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova dne 7. 3. 2016 na 40. schůzi, č. usnesení 561/2016, bod 2a).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova na 40. schůzi dne 7. 3. 2016, č. usnesení 561/2016, bod 3 takto:
100%, tj. 4 029,54 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2015 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty za 2015, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2015.

b) Základní škola Jiříkov

1. Rozpočet

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2015 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 59/2015, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 15 183 000,-Kč.

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------|
| | hlavní činnost | hospodářská činnost |
| Celkem náklady | 16 972 548,37 Kč | 333 411,33 Kč |
| Celkem výnosy | 16 978 391,45 Kč | 334 167,50 Kč |
| Rozdíl mezi výnosy a náklady | 5 843,08 Kč | 756,17 Kč |

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2015 **6 599,25 Kč (5 843,08+756,17)**

Výsledek hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova dne 7. 3. 2016 na 40. schůzi, č. usnesení 561/2016, bod 2b).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova na 40. schůzi dne 7. 3. 2016, č. usnesení 561/2016, bod 4 takto:
100%, tj. 6 599,25 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2015 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty za 2015, jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2015.

c) Školní jídelna Jiříkov1. Rozpočet

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2015 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 59/2015, bod 3), v příjmové i výdajové části ve výši 2 160 000,- Kč.

| | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| Celkem náklady | hlavní činnost 1 746 349,10 Kč | hospodářská činnost 356 402,24 Kč |
| Celkem výnosy | 1 773 697,43 Kč | 356 390,- Kč |
| Rozdíl mezi výnosy a náklady | 27 348,33 Kč | 0,- Kč |

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2015 **27 348,33 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova dne 7. 3. 2016 na 40. schůzi, č. usnesení 561/2016, bod 2c).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova na 40. schůzi dne 7. 3. 2016, č. usnesení 561/2016, bod 5 takto:
100%, tj. 27 348,33 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2015 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty za 2015, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2015.

d) Domov „Srdce v dlaních“ – sociální služby Jiříkov1. Rozpočet

Domov Srdce v dlaních hospodařil dle rozpočtu na rok 2015 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 31. 3. 2015 na 4. zasedání, č. usnesení 49/2015, bod 4), v příjmové i výdajové části ve výši 37 172 000,- Kč.

| | | |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Celkem náklady | hlavní činnost 36 822 054,93 Kč | hospodářská činnost 943 261,62 Kč |
| Celkem výnosy | 37 180 208,19 Kč | 943 771,43 Kč |
| Rozdíl mezi výnosy a náklady | 358 153,26 Kč | 509,81 Kč |

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2015 **358 663,07Kč (358 153,26+ 509,81)**

Výsledek hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova dne 7. 3. 2016 na 40. schůzi, č. usnesení 561/2016, bod 2d).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2015 schválila Rada města Jiříkova na 40. schůzi dne 7. 3. 2016, č. usnesení 561/2016, bod 6 takto:
100%, tj. 358 663,07 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2015 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty za 2015, jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2015.

15. Finanční kontrola

1. Výsledky kontrol dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, dle Roční zprávy o výsledcích finančních kontrol za rok 2015 zaslaných dne 12. 2. 2016 Krajskému úřadu Ústeckého kraje.

Výsledky veřejnosprávních kontrol:

- celkový objem veřejných příjmů 79 157 tis. Kč
- celkový objem veřejných výdajů 78 831 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 2015.

16. Přílohy

- Příloha č. 1 - Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiříkova na rok 2015
- 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 – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha,
- Příloha č. 6 - PO Základní škola Jiříkov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha
- Příloha č. 7 - PO Školní jídelna Jiříkov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha
- Příloha č. 8 - PO Domov Srdce v dlaních Jiříkov – sociální služby – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha

**Přílohy k Závěrečnému účtu
Města Jiříkova za rok 2015
jsou k nahlédnutí
na ekonomickém odboru v budově
Městského úřadu v Jiříkově.**