

M ě s t o J i ř í k o v

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2016

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: Ing. Jitka Schovancová, vedoucí ekonomického odboru

Dne: 20. 4. 2017

Projednáno finančním výborem dne 22. 5. 2017 na 20. zasedání, č. usnesení 2.

Projednáno radou města dne 22. 5. 2017 na 69. schůzi, č. usnesení 1125/2017.

Projednáno zastupitelstvem města dne 30. 5. 2017 na 18. zasedání, č. usnesení 364/2017.

Vyjádření zastupitelstva města - souhlas s celoročním hospodařením, a to **bez výhrad.****Zveřejněno od 20. 6. 2017.**Michal Maják v.r.
starosta městaMiroslav Horák v.r.
místostarosta města

01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

a) Rozpočet a rozpočtová opatření

Město Jiříkov hospodařilo dle rozpočtu na rok 2016 schváleného dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, č. usnesení 155/2015, bod 1-12). Příjmová část ve výši 47 772 000,- Kč, výdajová část ve výši 49 339 000,- Kč, financování ve výši 1 567 000,- Kč.

Rozpočet byl upraven 22 rozpočtovými opatřeními, která rozpočet navýšily v příjmové části o 23 845 674,11 Kč, ve výdajové části o 32 508 714,58 Kč, bylo navýšeno financování o 8 663 040,47 Kč. V průběhu roku 2016 tedy Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 6 rozpočtových opatření a Rada města Jiříkova schválila 16 rozpočtových opatření. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2016 rozpočtovaná výše příjmové části 71 617 674,11 Kč, rozpočtovaná výše výdajové části rozpočtu 81 847 714,58 Kč, financování ve výši 10 230 040,47 Kč.

b) Plnění rozpočtu příjmů

	upravený rozpočet	skutečnost
1. daňové příjmy	45 135 760,- Kč	45 016 709,16 Kč 99,74%
(z toho:		
daně ve výši 42 938 768,65 Kč, tj. 116,40 % schváleného rozpočtu a 99,80% upraveného rozpočtu		
poplatky ve výši 2 077 940,51 Kč, tj. 89,60% schváleného rozpočtu a 97,70% upraveného rozpočtu)		
2. nedaňové příjmy	9 174 092,- Kč	8 778 477,66 Kč 95,69%
(z toho:		
83 905,12 Kč podpora produkčních činností, plnění na 99,89%,		
861 184,69 Kč odvody příspěvkových organizací, plnění na 99,99%,		
6 521 586,20 Kč nájemné z bytů, včetně služeb, plnění na 97,34%,		
281 257,78 Kč pronájem nebytových prostor, včetně služeb, plnění na 82,27%,		
257 032,34Kč pronájem ordinací, včetně služeb, plnění na 73,44%,		
197 885,- Kč pronájem pozemků, plnění na 99,44%,		
11 750,- Kč přijaté neinvestiční dary, plnění na 97,92%,		
64 583,- Kč plnění pojišťovny, plnění na 100%,		
339 716,- Kč přijaté nekapitálové náhrady - EKO-KOM, a.s., plnění na 99,92%,		
19 550,-Kč přijaté pokuty, plnění na 39,10%,		
140 027,53Kč 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	1 688 742,- Kč	1 623 275,- Kč 96,12%
(z toho:		
1 396 742,- Kč příspěvek SVS, a.s. – vodovod, plnění na 100%,		
136 290,- Kč prodej pozemků, plnění na 68,15%,		
18 243,- Kč – prodej nemovitostí – úhrada z předchozích let – plnění na 91,22%,		
72 000,- prodej vozidla, plnění na 100%)		

4. dotace	15 619 080,11 Kč	15 619 080,10 Kč 99,99%
(z toho:		
676 200,- Kč výkon státní správy		
4 538 514,- Kč aktivní politika zaměstnanosti		
214 386,- Kč SDH		
60 000,- Kč volby do krajů		
6 782 300,- Kč sociální služby pro DSD Jiříkov		
1 515,01 Kč snížení energetické náročnosti zdravotního střediska č.p. 730 –SFŽP		
25 761,80 Kč snížení energetické náročnosti zdravotního střediska č.p. 730 –MŽP		
8 466,85 Kč snížení energetické náročnosti základní školy – SFŽP		
143 936,45 Kč snížení energetické náročnosti základní školy – MŽP		
3 167 999,99 Kč chodník Filipovská – I. etapa - SFDI		
- dotace provozní ve výši 12 271 400,- Kč, dotace investiční ve výši 3 347 680,10 Kč).		

Celkem příjmy **71 617 674,11 Kč** **71 037 541,92 Kč 99,19%**

Celkem provozní příjmy pro město: 66 066 586,82 Kč
 Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace: 6 782 300,- Kč
 Celkem kapitálové (investiční) příjmy pro město: 4 970 955,10 Kč

Daňové příjmy tvoří 63,30% všech příjmů, nedaňové příjmy 12,30% všech příjmů, kapitálové příjmy 2,20% všech příjmů a dotace 21,90% všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo překročit a naplnit o 48,70%, tj. o 23 265 541,92 Kč (ovlivněno vyšším inkasem daní a kapitálových příjmů, přijetím dotací).

c) Plnění rozpočtu výdajů

	upravený rozpočet	skutečnost
<i>I. hledisko třídění výdajů</i>		
1. kapitálové výdaje	20 371 462,58 Kč	15 699 631,65 Kč 77,07%
2. provozní výdaje	61 476 252,-Kč	52 515 270,45 Kč 85,40%
<i>II. hledisko třídění výdajů</i>		
1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství		
- zemědělství a lesní hospodářství	108 000,-Kč	70 353,- Kč
2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství		
- doprava	9 802 630,- Kč	9 447 447,35 Kč
- vodní hospodářství	6 110 400,- Kč	2 274 005,42 Kč
3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo		
- vzdělávání	4 399 000,-Kč	4 241 105,90 Kč
- kultura	1 225 000,-Kč	1 100 590,90 Kč
- tělovýchova a zájmová činnost	832 000,- Kč	769 971,48 Kč
- zdravotnictví	297 000,- Kč	248 404,97 Kč
- bydlení, kom. služby, úz. rozvoj	19 679 010,- Kč	13 928 880,69 Kč
- ochrana životního prostředí	4 055 000,- Kč	3 956 707,35 Kč
4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti		
- politika zaměstnanosti	5 848 610,- Kč	4 470 709,10 Kč
- sociální péče a pomoc	7 822 550,- Kč	7 818 803,45 Kč
5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana		
- bezpečnost a veřejný pořádek	2 103 000,- Kč	2 010 429,57 Kč

- požární ochrana	2 069 550,- Kč	1 560 645,09 Kč	
6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby			
- státní správa	14 164 200,- Kč	12 994 867,83 Kč	
- finanční operace	3 331 760,- Kč	3 321 980,- Kč	
Celkem výdaje:	81 847 714,58 Kč	68 214 902,10 Kč	83,34%

(Zaokrouhleně – 81 847 710,- Kč)

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 13 632 812,48 Kč, tj. o 16,65 %, proti schválenému rozpočtu došlo k navýšení o 18 875 902,10 Kč, tj. o 27,67 %, dáno výdaji hrazenými úvěrem a přijatými dotacemi.

Rozbor investičních výdajů:

Ostatní komunikace -

realizace chodníku na náměstí za cenu 2 612 999,32 Kč,
dopravní řešení – vratka ve výši - 8 000,- Kč,
chodník Filipovská, I. etapa za cenu 5 584 774,15 Kč.

Pitná voda - vodovod prodloužení za 1 318 036,37 Kč.

Úpravy vodních toků –

investiční příspěvek DSO Sever ve výši 40 334,- Kč.

Vodní díla v zemědělské krajině –

protipovodňová opatření za cenu 631 620,- Kč.

Mateřská škola -

výstavba nové mateřské školy – úroky za cenu 6 040,70 Kč.

Využití volného času dětí -

Herní prvek na dětské hřiště ul. zahradní za cenu 77 205,- Kč.

Bytové hospodářství -

instalace plynových kotlů č.p. 339,340,345,346 za cenu 1 301 438,- Kč,
Nákup kotle za cenu 94 622,- Kč.

Veřejné osvětlení –

Jíříkov - Filipov za 3 534 695,- Kč.

Komunální služby -

Nákup ČOV za cenu 1,- Kč
nákup GPS za 9 680,- Kč,
nákup pozemků za cenu 131 261,- Kč.

Domov důchodců –

Projektová dokumentace na výstavu za cenu 175 450,- Kč.

SDH –

stavební úpravy hasičské zbrojnice za cenu 58 080,- Kč,
nákup dýchacích přístrojů za cenu 131 395,11 Kč.

Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2016 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2016.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji:

2 822 639,82 Kč (přebytek)

	uprav. rozpočet	skutečnost
d) Financování		
1. úvěry hrazené	- 9 068 104,54 Kč	- 8 343 224,14,- Kč
2. úvěry přijaté	8 663 040,47 Kč	4 393 426,27 Kč
3. finanční prostředky-změna stavu	10 635 104,54 Kč	1 127 158,05 Kč
Celkem financování	10 230 040,47 Kč	<u>-2 822 639,82 Kč</u>

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2016 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2016.

02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2016 schválen zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 155/2015, bod 10).

	Uprav. rozpočet	Skutečnost
Výše sociálního fondu k 01. 01. 2016	35 000,- Kč	44 729,47 Kč
Příjmy:		
- převod finančních prostředků	400 000,- Kč	400 000,- Kč
- splátky půjček	47 000,- Kč	46 999,- Kč
Příjmy celkem	482 000,- Kč	491 728,47 Kč
Výdaje:		
- tělovýchovné akce	1 000,- Kč	1 000,- Kč
- příspěvek na stravování	203 000,-Kč	162 155,- Kč
- ostatní příspěvky	134 000,- Kč	132 713,- Kč
- bezúročné půjčky	36 000,- Kč	30 000,- Kč
- ošatné zaměstnanci+ uvolněný člen ZM	108 000,- Kč	102 000,- Kč
Výdaje celkem	482 000,-Kč	427 868,-Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2016	0,- Kč	63 860,47 Kč

V průběhu roku 2016 byl rozpočet sociálního fondu upraven dvěma rozpočtovými opatřeními, a to opatřením č. 2/2016 a 22/2016.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2016 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 17. zasedání dne 28. 3. 2017, č. usnesení 339/2017, bod 3.

b) Fond rezerv

Rozpočet fondu rezerv na rok 2016 schválen zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 155/2015, bod 11).

	Rozpočet	Skutečno
Výše fondu rezerv k 1. 1. 2016	4 850 000,- Kč	4 850 000,- Kč
Příjmy:		
	0,- Kč	326 397,94 Kč
Příjmy celkem	4 850 000,- Kč	5 176 397,94 Kč

Výdaje:		
- převod na běžný účet	4 850 000,-Kč	4 850 000,- Kč
- rezerva na další akce	0,- Kč	0,- Kč
Výdaje celkem	4 850 000,- Kč	4 850 000,-Kč
Zůstatek k 31. 12. 2016	0,- Kč	326 397,94,- Kč

Zastupitelstvo města Jiřikova dne 7. 6. 2016 na 12. zasedání, č. usnesení 220/2016, bod 2), rozhodlo převést částku 326 397,94 Kč (na tvorbu rozpočtu 2017) do fondu rezerv.

Zastupitelstvo města Jiřikova dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 155/2015, bod 12) rozhodlo převést částku 4 850 000,- Kč na financování výdajů rozpočtu 2016 z fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2016 schválilo Zastupitelstvo města Jiřikova na 17. zasedání dne 28. 3. 2017, č. usnesení 339/2017, bod 4.

03. Finanční majetek

Ceniny	16 250,- Kč
Jiné běžné účty – složené jistiny, opatrovanci	730 066,72 Kč
Hromadné akcie – SVS a.s.	24 702 000,- Kč

04. Účty

Základní běžný účet	9 173 907,- Kč
Běžné účty peněžních fondů	390 258,41 Kč
(Z toho:	
sociální fond	63 860,47 Kč
fond rezerv	326 397,94,- Kč
Celkem	9 564 165,41 Kč

05. Úvěry

a) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2016

1. stavební úpravy panelových domů	2 185 352,- Kč
2. výstavba mateřské školy ul. Hradecká	19 562 976,82 Kč
3. balík investic	4 393 426,27 Kč
Celkem	26 141 755,09 Kč

b) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2016

1. stavební úpravy mateřská škola ul. Filipovská	100 719,60 Kč
2. stavební úpravy panelových domů	960 000,- Kč
3. výstavba mateřské školy ul. Hradecká	1 532 400,- Kč
4. Zahrada krále Jiříka	5 750 104,54 Kč
5. balík investic (splátky od 1. 1. 2018)	0,- Kč
Celkem	8 343 224,14 Kč

c) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2016

1. stavební úpravy mateřská škola ul. Filipovská	227,32 Kč
2. stavební úpravy panelových domů	35 662,37 Kč
3. výstavba mateřské školy ul. Hradecká	471 851,88 Kč
4. balík investic	5 949,50 Kč
Celkem	513 691,073 Kč

06. Pohledávky

a) dlouhodobé poskytnuté zálohy	
- UNIPETROL RPS s.r.o. Praha – záloha na čerpací karty	5 000,- Kč
- DSO Sever – investiční příspěvek na protipovodňové hlásiče	40 334,- Kč
Celkem	<u>45 334,- Kč</u>
b) Odběratelé	
Pronájem pozemků	20 890,-
Nájemné za bytové prostory	316 883,-
Nájemné za nebytové prostory	8 920,-
Náhrada škody	2 000,-
Insolvenční řízení	419 437,-
Celkem	<u>768 130,- Kč</u>
c) Poskytnuté provozní zálohy	<u>490 097,- Kč</u>
z toho:	
- Severočeské vodovody a kanalizace, a.s. – 113 890,- Kč	
- ČEZ Prodej, s.r.o. – plyn – 24 127,- Kč	
- ČEZ Prodej, s.r.o. – el. energie – 352 080,- Kč	
d) Daňové nedoplatky z hlavní činnosti	
Exekuční náklady kom. odpad	20 101,45
Poplatek za komunální odpad	3 880 878,83
Poplatky za psy	12 043,-
Poplatek za užívání veř. prostranství	16 670,-
Pokuty - přestupková komise	50 475,-
Pokuty - městská policie	28 000,-
Náklady řízení -přestupková komise	10 000,-
Celkem	<u>4 018 168,28 Kč</u>
e) poskytnuté návratné výpomoci (MAS Český sever, z.s.)	<u>20 000,- Kč</u>
f) pohledávky za zaměstnanci	<u>55 010,- Kč</u>
(Z toho:	
Půjčky ze sociálního fondu	43 000,- Kč
Stravné	12 100,- Kč)
g) krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (poskytnuté dotace spolkům)	<u>433 000,- Kč</u>
f) dohadné účty aktivní	<u>18 930 880,94,- Kč</u>
(nevyúčtované dotace - snížení energ. náročnosti č.p. 730 – 1 368 197,77 Kč, snížení ener. náročnosti č.p. 907 – 1 009 681,96 Kč, ZŠ č.p. 680 a 740 ?snížení energetické náročnosti – 8 014 571,07 Kč, zahrada krále Jiříka – 5 099 646,15 Kč, chodník Filipovská – I.etapa – 3 167 999,99 Kč, neposkytnutá dotace na VPP za prosincové platy 2016 – 270 787,- Kč)	
Celkem	24 760 620,22 Kč
Pohledávky odepsané	1 419 468,34 Kč
<i>Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2016.</i>	

07. Krátkodobé závazky

a) Dodavatelé (největší - SČVaK Teplice, a.s., AVE CZ s.r.o. Praha, Pro EKO Varnsdorf, ČEZ Prodej, s.r.o. Praha)	341 922,12 Kč
b) Zaměstnanci (doplatky mzdy za 12/16)	175 675,- Kč
c) Sociální zabezpečení (za 12/16)	300 603,-Kč
d) Zdravotní pojištění (za 12/16)	139 284,- Kč
e) Ostatní daně (daň ze mzdy 12/16)	93 609,-Kč
f) Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (nevypořádané dotace- snížení energetické náročnosti č.p. 730 - 1 368 194,77 Kč, snížení energetické náročnosti č.p. 907 -1 009 681,96 Kč, zahrada krále Jiříka – 5 099 646,15 Kč, chodník ul. Filipovská – I. etapa – 3 167 999,99 Kč, volby do krajů – 3 281,76 Kč)	10 648 804,63 Kč
g) Výnosy příštích období (daň z příjmu právnických osob za 2016)	8 058 470,- Kč
h) Dohadné účty pasivní (nevyúčtované zálohy na vodné, stočné, plyn, el. energie za rok 2016, nevyúčtované dotace poskytnuté spolkům v roce 2016)	923 097,- Kč
i) Ostatní krátkodobé závazky (srážky z mezd za 12/16, zákonné pojištění, penzijní připojištění, AVE odpadové hospodářství – jistina, pozastavené exekuce)	781 382,- Kč
Celkem	21 462 846,75 Kč

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

	stav k 1. 1. 2016	stav k 31. 12. 2016
Aktiva		
drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018	881 529,35	881 529,35
nedokončený dlouh.nehm.majetek-účet 041	1 929 105,-	0,-
ostatní dlouhodobý nehm. majetek-účet 01980,-	0,-	1 929 105,-
pozemky – účet 031	30 455 738,21	30 425 871,43
stavby – účet 021	232 220 491,23	176 802 835,61
sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022	17 613 519,11	18 069 370,94
drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028	13 125 254,43	13 680 958,73
nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042	48 554 956,41	37 202 394,-
ostatní dlouhodobý finanční majetek – účet 069	24 702 000,-	24 702 000,-
dlouhodobé poskytnuté zálohy – účet 465	0,-	5 000,-
dlouhodobé posk. zálohy na transfery – účet 471	0,-	40 334,-
zásoby – materiál na skladě – účet 112	2 100,-	2 100,-
odběratelé – účet 311	845 306,45	768 130,-
krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314	1 380 457,-	490 097,-
pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315	2 992 044,77	4 018 168,28
posk. krátkodobé návratné fin. výpomoci-účet 316	0,-	20 000,-
pohledávky za zaměstnanci – účet 335	71 509,-	55 010,-
krátkodobé posk. zálohy na transfery – účet 373	0,-	433 000,-
pohledávky za vybr.ústr.vlád.inst. - účet 346	4 588 855,13	0,-
dohadné účty aktivní	16 298 331,84	18 930 880,94
jiné běžné účty - účet 245	680 410,98	730 066,72
základní běžný účet – účet 231	5 796 593,99	9 173 907,-
běžné účty fondů – účet 236	4 894 729,47	390 258,41

ceniny – účet 263	28 205,-	16 250,-
Pasiva		
jmění účetní jednotky – účet 401	267 719 463,65	224 980 551,52
transfery na pořízení dl.majetku - účet 403	22 655 944,98	17 604 835,01
oceňovací rozdíly při změně metody-účet 406	-52 947 005,72	-52 800 164,38
opravy chyb minulých období	- 2 340,-	-2 340,-
ostatní fondy – účet 419	4 954 728,47	433 258,41
výsledek hospodaření - účet 431	4 571 675,17	- 15 297 858,19
výsledek hospodaření min.účet.období-účet 432	28 014 484,33	32 585 859,50
dlouhodobé úvěry - účet 451	30 091 552,96	26 141 755,09
dlouhodobé přijaté zálohy - účet 455	660 463,42	709 417,42
dlouhodobé přijaté transfery – účet 472	7 862 167,77	8 014 571,07
dodavatelé – účet 321	177 590,59	341 922,12
zaměstnanci – účet 331	357 675,-	175 675,-
sociální zabezpečení - účet 336	388 099,-	300 603,-
zdravotní pojištění – účet 337	175 238,-	139 284,-
jiné přímé daně – účet 342	69 334,-	93 609,-
přijaté zálohy na transfery - účet 374	7 450 246,07	10 648 804,63
výnosy příštích období – účet 384	2 831 760,-	8 058 470,-
dohadné účty pasivní - účet 389	1 375 457,-	923 097,-
ostatní krátkodobé závazky - účet 378	780 885,-	781 382,-

Úhrn aktiv a pasiv

338 767 267,41 Kč brutto – 74 934 535,21 korekce = 263 832 732,20 netto

Některé změny:

Hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2016 se snížila o 11 352 562,41 Kč:

a) nárůst:

Plynové kotle Březinova č.p. 339,340,345,346 – 1 301 438,- Kč

Hasičská zbrojnice - 58 080,- Kč

Protipovodňové opatření – 631 620,- Kč

Veřejné osvětlení Jiříkov – Filipov – 3 534 695,- Kč

Zahrada krále Jiříka – úroky – 6 040,70 Kč

GPS – 9 680,- Kč

Kotel 9. května 822 – 50 922,- Kč

Kotel Svobodova č.p. 885 - 43 700,- Kč

Snížena hodnota dopravního řešení – mínus 8 000,- Kč

Chodník náměstí – 2 612 999,32 Kč

Chodník Filipovská – 5 584 774,15 Kč

Vodovod – 1 318 036,37 Kč

Dýchací přístroje – 131 395,11 Kč

Herní prvek – 77 205,- Kč

ČOV – 1,- Kč

Domov důchodců – 175 450,- Kč

Dražba pozemku st. p. 684,532 – 31 300,- Kč

Nákup pozemku č. 3167/2 – 57 720,- Kč

Nákup pozemku č. 1906 – 1,- Kč

Nákup pozemku č. 1916,2941/1 – 42 240,- Kč

b) snížení:

Rekonstrukce základní školy – 18 345 367,22 Kč – převod do správy PO a do podrozvahy

Osobní vozidlo – 475 410,- Kč – převod do sam. movitých věcí

Zahrada krále Jiříka – 5 791 442,34 Kč

Rozšíření parkovací plochy Březinova ul. -713 939,68 Kč

Autobusový záliv Filipovská – 344 850,- Kč

Rekonstrukce mostu ul. Pražská – 310 735,83 Kč – přesun do hotových staveb

Veřejné osvětlení ul. Svobodova – 344 880,- Kč – přesun do hotových staveb

Plynofikace objektu č.p. 863 – 139 991,- Kč – přesun do hotových staveb

Sklad tenisového materiálu – 200 000,- Kč – přesun do hotových staveb

Radiostanice – 42 020,88 Kč – přesun do sam. movitých věcí

Dýchací přístroje – 131 395,11 Kč – přesun do sam. movitých věcí

Kotel 9. května 822 – 50 922,- Kč – přesun do sam. movitých věcí

Kotel Svobodova 855 – 43 700,- Kč – přesun do sam. movitých věcí

Herní prvek 77 205,- Kč – přesun do hotových staveb

Hodnota staveb v roce 2016 se snížila o 55 417 655,62 Kč:

a) nárůst:

Rekonstrukce základní školy – 18 345 367,22 – převod z rozpracovanosti

Zahrada krále Jiříka – 5 791 442,34 Kč

Rozšíření parkovací plochy Březinova ul. - 713 939,68 Kč

Autobusový záliv Filipovská – 344 850,- Kč

Plynofikace č.p. 863, ul. Oldřichova – 139 991,- Kč

Sklad tenisového materiálu – 200 000,- Kč

Rekonstrukce mostu ul. Pražská – 310 735,83 Kč

Veřejné osvětlení ul. Svobodova – 344 880,- Kč

Herní prvek – 77 205,- Kč

Objekt OV bez č.p. – 742 251,- Kč

ČOV – 1,- Kč

b) snížení:

ČOV a kanalizace I. Etapa – 64 082 951,47 Kč – převod na SVS a.a.

Rekonstrukce základní školy – 18 345 367,22 Kč – navýšení hodnot budov ve správě PO

Základní škola Jiříkov, vedeno v podrozvaze

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2016 se zvýšila o 455 851,83 Kč:

a) nárůst:

Osobní automobil - 475 410,- Kč

Osobní automobil - 209 900,- Kč – převod z PO DSD Jiříkov

Plynový kotel - BH – 43 700,- Kč

Radiostanice - SDH– 42 020,88 Kč

Dýchací přístroje - SDH– 131 395,11 Kč

Kotel 9. května 822 – 50 922,- Kč

b) snížení:

Osobní vozidlo – 497 496,16 Kč - prodej

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2016 se zvýšila o 555 704,30 Kč.

Hodnota pozemků se v roce 2016 se zvýšila o 2 654,78 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. 2016 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2016 proběhla řádná dokladová inventarizace finančních prostředků, pohledávek, závazků a materiálu na skladě.

Rekapitulace inventarizace

1. Fyzická inventarizace

- účet 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 019 – dlouhodobý nehmotný majetek

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 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 pasiv.

Podrozvahové účty:

Vyřazené pohledávky – účet 905	1 419 468,34
Ostatní majetek – účet 909 (převod do správy PO od 2015)	21 457 307,16
Rozhodnutí o poskytnutí dotace – demolice Besedy – účet 915	1 240 672,-
Insolvenční řízení ELSTAV JK, s.r.o. Praha – účet 948	2 684 767,-
Nedokončený investiční úvěr – účet 972 (nedočerpaný úvěr na balík investic)	12 606 573,73
Odkanalizování centra a rekonstrukce náměstí – účet 972	1 934 480,83
(smlouva o spolupráci při realizaci stavby – SVS a.s. Teplice	
Celkem	41 343 269,06 Kč

Inventarizační zpráva rok 2016

Inventarizační zprávu podepsala ústřední inventarizační komise dne 31. 1. 2017 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 15. 9. 2016. 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 1. 2. 2017 na 63. schůzi, č. usnesení č. 973/2017.

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

a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2016:

	<i>Výše dotace (příspěvku)</i>	<i>Vratka nedočerpané dotace</i>
a) Akt. politika zaměstnanosti	4 538 514,- Kč	0,- Kč
b) SDH- akceschopnost,mzd. náklady	214 386,- Kč	0,- Kč
c) Podpora sociálních služeb	6 782 300,- Kč	0,- Kč
d) Volby do krajských zastupitelstev	60 000,- Kč	3 281,76 Kč
e) Zdravotní středisko č.p. 730-snížení ener. náročnosti	27 276,81	0,- Kč
f) ZŠ Jiříkov,č.p.680 a 740? snížení ener. náročnosti	152 403,30 Kč	0,- Kč
g) Chodník ul. Filipovská – I. etapa	3 167 999,99 Kč	0,- Kč
Celkem	14 942 880,10 Kč	3 281,76 Kč

b) Výše nedočerpané dotace v roce 2016 vrácené v roce 2017: 3 281,76 Kč

Volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů 3 281,76 Kč

Nedočerpaná dotace ve výši 3 281,76 Kč byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 20. 1. 2017.

Finanční vypořádání dotací roku 2016 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 17. zasedání dne 28. 3. 2017, č. usnesení 340/2017 a stejným číslem usnesení Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo vratku nedočerpané dotace 2016 v celkové výši 3 281,76 Kč.

c) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2016:

ca) PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2016 poskytl příspěvek na provoz ve výši 812 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady 4 383 367,- Kč, na zvýšení platů pracovníků regionálního školství 101 877,- Kč, celkem dotace ve výši 4 485 244,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta ji dne 9. 1. 2017 řádně vyúčtovala. Dotace byly vyčerpány.

cb) PO Základní škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2016 poskytl příspěvek na provoz ve výši 2 638 344,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 13 712 785,- Kč, na asistenty pedagogů ve výši 210 557,- Kč a na zvýšení platů pracovníků regionálního školství 362 394,- Kč, celkem dotace ve výši 14 285 736,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové a ta je dne 9. 1. 2017 řádně vyúčtovala. Dotace a příspěvky byly vyčerpány.

cc) PO Školní jídelna Jiříkov – zřizovatel v roce 2016 poskytl příspěvek na provoz ve výši 134 666,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 604 626,- Kč a zvýšení platů pracovníků regionálního školství 0,- Kč, celkem dotace ve výši 604 626,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové a ta je dne 31. 8. 2016 řádně vyúčtovala. Dotace a příspěvky byly vyčerpány.

cd) PO Domov „Srdce v dlaních“ – sociální služby Jiříkov, zřizovatel v roce 2016 poskytl příspěvek na provoz ve výši 830 250,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na sociální službu ve výši 6 782 300,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci prostřednictvím zřizovatele a ten ji dne 24. 1. 2017 řádně vyúčtoval. Dotace na zřízení pracovních míst ve výši 593 712,- Kč byla vyúčtována průběžně každý měsíc. Příspěvek Města Rumburk ve výši 720 507,- Kč. Dotace a příspěvky byly vyčerpány.

e) Vyúčtování poskytnutých dotací spolkům a dalším neziskovým organizacím v roce 2016:

ea) TJ Spartak Jiříkov, z.s. - Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 150 000,- Kč na 10. zasedání, dne 24. 2. 2016, č. usnesení 176/2016, další příspěvek ve výši 50 000,- Kč Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout na 12. zasedání, dne 7. 6. 2016, č. usnesení 224/2016, vyúčtování celého příspěvku schválilo na 16. zasedání dne 28. 2. 2017, č. usnesení 324/2017,

eb) Svaz tělesně postižených v ČR, z.s. MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 6 000,- Kč na 40. schůzi dne 7. 3. 2016, č. usnesení 558/2016, vyúčtování příspěvku schválila na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 981/2017,

ec) „ARTE MUSICA“ zapsaný spolek, Jiříkov - Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 40 000,- Kč na 11. zasedání, dne 19. 4. 2016, č. usnesení 197/2016, další příspěvek ve výši 10 000,- Kč Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout na 13. zasedání, dne 6. 9. 2016, č. usnesení 248/2016, vyúčtování celého příspěvku schválilo na 16. zasedání dne 28. 2. 2017, č. usnesení 322/2017,

ed) SK Viktorie, z.s. Jiříkov - Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek ve výši 50 000,- Kč na 11. zasedání, dne 19. 4. 2016, č. usnesení 198/2016, vyúčtování příspěvku schválilo na 16. zasedání dne 28. 2. 2017, č. usnesení 323/2017,

ee) Dům dětí a mládeže, příspěvková organizace, Rumburk - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 20 000,- Kč na 47. schůzi dne 13. 6. 2016, č. usnesení 699/2016, bod 2), vyúčtování příspěvku schválila na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 982/2017,

ef) ČSS, z.s. - sportovně střelecký klub Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 47. schůzi dne 13. 6. 2016, č. usnesení 699/2016, bod 4), vyúčtování příspěvku schválila na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 983/2017,

eg) Český rybářský svaz, z.s., Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 15 000,- Kč na 47. schůzi dne 13. 6. 2016, č. usnesení 699/2016, bod 6), vyúčtování příspěvku schválila na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 984/2017,

eh) Aktivní pes Jiříkov, z.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 7 000,- Kč na 47. schůzi dne 16. 6. 2016, č. usnesení 699/2016, bod 10), další příspěvek ve výši 10 000,- Kč Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek na 53. schůzi dne 19.

9. 2016, č. usnesení 800/2016, vyúčtování celého příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi, dne 20. 2. 2017, č. usnesení 985/2017,

ei) Veteranclub Sever, z.s., Vilémov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 2 000,- Kč na 47. schůzi dne 13. 6. 2016, č. usnesení 699/2016, bod 12), vyúčtování příspěvku schválila na 55. schůzi dne 31. 10. 2016, č. usnesení 851/2016,

ej) Spolek jiříkovských betlémářů, z.s., Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 20 000,- Kč na 47. schůzi dne 13. 6. 2016, č. usnesení 699/2016, bod 8), vyúčtování příspěvku schválila na 55. schůzi dne 31. 10. 2016, č. usnesení 850/2016,

ek) Salesiánský klub dětí a mládeže z.s. Rumburk - Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 20 000,- Kč na 55. schůzi dne 31. 10. 2016, č. usnesení 849/2016, vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi, dne 20. 2. 2017, č. usnesení 986/2017),

el) Tělocvičná jednota Sokol Filipov, pobočný spolek - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 45 000,- Kč na 55. schůzi dne 31. 10. 2016, č. usnesení 848/2016, vyúčtování příspěvku schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi, dne 20. 2. 2017, č. usnesení 981/2017,

Město Jiříkov poskytlo celkem 455 000,- Kč na příspěvky pro 12 subjektů.

f) Členské příspěvky a podíly na nákladech uhrazené městem v roce 2016 :

fa) Dobrovolný svazek obcí Sever – 18 510,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 19. 4. 2016 na 11. zasedání, č. usnesení 194/2016, bod 4 – členský příspěvek,

fb) Svaz měst a obcí ČR – 11 890,40 Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 19. 4. 2016 na 11. zasedání, č. usnesení 199/2017, bod 1 – členský příspěvek.

fc) České Švýcarsko o.p.s. - 14 000,- Kč - Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 19. 4. 2016 na 11. zasedání, č. usnesení 199/2017, bod 2 – členský příspěvek.

fd) Sdružení pro rozvoj Šluknovska – 15 097,- Kč - Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 19. 4. 2016 na 11. zasedání, č. usnesení 199/2017, bod 3 – příspěvek na akci Optimalizace hospodaření s komunálními odpady včetně jejich obalové složky v obcích Sdružení pro rozvoj Šluknovska.

fe) Dobrovolný svazek obcí Sever – 40 334,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 7. 12. 2016 na 15. zasedání, č. usnesení 298/2016, bod 2 – investiční příspěvek – podíl na vyhotovení projektové dokumentace na akci Protipovodňová opatření pro Svazek obcí Sever.

10. Výsledek hospodaření

a) Výnosy

- z činnosti	46 169 707,50 Kč
- finanční	4 171,12 Kč
- z daní a poplatků	43 125 828,67 Kč
- z transferů	5 154 906,24 Kč

státního rozpočtu, rozpočtu ÚSV a SF

Celkem 94 454 613,53 Kč

b) Náklady

- z činnosti	70 921 987,02 Kč
- finanční	25 868 157,70 Kč
- na transfery	4 903 857,- Kč
- daň z příjmu	8 058 470,- Kč

Celkem 109 752 471,72 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním	- 7 239 388,19 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	<u>- 15 297 858,19 Kč</u>

Převod ČOV a kanalizace I. etapa na SVS a.s. ovlivnil záporně výsledek hospodaření. Hodnota stavby 64 082 951,47 Kč, zůstatková hodnota v době převodu 58 647 339,47 Kč, oprávka 5 435 612,- Kč, příspěvek SVS a.s. ve výši 33 347 355,- Kč. **Rozdíl 25 299 984,47 Kč je nákladem města na převod, jedná se o účetní ztrátu.**

Výsledek hospodaření schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 28. 3. 2017 na 17. zasedání, č. usnesení 339/2017, bod 2a).

11. Dluhová služba

Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2016:

daňové příjmy v tis. Kč	45 016,71 Kč
nedaňové příjmy v tis. Kč	8 778,48 Kč
přijaté dotace-finanční vztah	676,20 Kč
dluhová základna v tis. Kč	54 471,39 Kč
úroky v tis. Kč	512,69 Kč
splátky jistin v tis. Kč	8 343,22 Kč
splátky leasingu v tis. Kč	0,00 Kč
dluhová služba v tis. Kč	8 855,91 Kč

ukazatel dluhové služby 0,162 (tj. 16,2%)

12. Výsledek přezkoumání hospodaření

Město Jiříkov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřadu Ústeckého kraje dne 27. 1. 2016. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 7. 9. 2016 – 8. 9. 2016 (dílčí přezkum) a 2. 5. 2017 - 3. 5. 2017 (závěrečný přezkum).

A. Přezkoumané písemnosti

- návrh rozpočtu,
- rozpočtová opatření,
- rozpočtový výhled,
- schválený rozpočet,
- stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím,
- závěrečný účet,
- bankovní výpis,
- dohoda o hmotné odpovědnosti,
- 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 poskytnutým účelovým dotacím,
- smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím,
- smlouvy nájemní,
- smlouvy o dílo,
- smlouvy o převodu majetku (koupě, směna, prodej, převod),
- smlouvy o přijetí úvěru,
- smlouvy o věcných břemenech,
- zveřejněné záměry o nakládání s majetkem,
- dokumentace k veřejným zakázkám,
- 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,
- finanční a kontrolní výbor,
- účetní závěrka za 2012.

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 2015 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov za rok 2016

- **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, podíly závazků na rozpočtu a podíl zastaveného majetku na rozpočtu.

Výsledek přezkoumání hospodaření – viz příloha č. 4 závěrečného účtu roku 2016.

Rada města Jiříkova projedná dne 10. 5. 2017.

13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2016 na Finanční úřad v Rumburku dne 23. 3. 2017 na daňovou povinnost ve výši 8 058 470,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 31. 3. 2017.

14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov

a) Mateřská škola Jiříkov

1. Rozpočet

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2016 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 156/2015, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 5 858 000,- Kč.

	hlavní činnost
Celkem náklady	6 062 104,81 Kč
Celkem výnosy	6 066 953,17 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	4 848,36 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2016 **4 848,36 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova dne 20. 2. 2017 na 64. schůzi, č. usnesení 976/2017, bod 2).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 976/2017, bod 5 takto: 100%, tj. 4 848,36 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2016 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2016, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2016.

b) Základní škola Jiříkov

1. Rozpočet

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2016 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 156/2015, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 15 593 000,-Kč.

	hlavní činnost	hospodářská činnost
Celkem náklady	17 437 460,08 Kč	336 432,59 Kč
Celkem výnosy	17 547 547,75 Kč	358 688,- Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	110 087,67 Kč	22 255,41 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2016 **132 343,08 Kč (110 087,67+22 255,41)**

Výsledek hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova dne 20. 2. 2017 na 64. schůzi, č. usnesení 977/2017, bod 2).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 977/2017, bod 5 takto: 100%, tj. 132 343,08 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2016 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2016, jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2016.

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

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2016 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 156/2015, bod 3), v příjmové i výdajové části ve výši 2 150 000,- Kč.

	hlavní činnost	hospodářská činnost
Celkem náklady	1 245 422,93 Kč	219 621,- Kč
Celkem výnosy	1 245 422,93 Kč	219 621,- Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	0,- Kč	0,- Kč

Výsledek hospodaření za rok 2016 **0,- Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova dne 31. 10. 2016 na 55. schůzi, č. usnesení 845/2016, bod 5).

Stav je k 31. 8. 2017, příspěvková organizace byla k 1. 9. 2017 sloučena s příspěvkovou organizací Základní škola Jiříkov.

2. Rozbor hospodaření

Výkazy - rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2016, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2016.

d) Domov „Srdce v dlaních“ – sociální služby Jiříkov**1. Rozpočet**

Domov Srdce v dlaních hospodařil dle rozpočtu na rok 2016 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2015 na 9. zasedání, č. usnesení 156/2015, bod 4), v příjmové i výdajové části ve výši 37 830 000,- Kč.

	hlavní činnost	hospodářská činnost
Celkem náklady	37 804 061,41 Kč	787 177,44 Kč
Celkem výnosy	37 857 872,18 Kč	787 878,58 Kč
Daň z příjmu	733,19 Kč	
Rozdíl mezi výnosy a náklady	53 810,77 Kč	701,14 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2016 **54 511,91 Kč** (53 810,77+701,14)

Výsledek hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova dne 20. 2. 2017 na 64. schůzi, č. usnesení 978/2017, bod 2).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2016 schválila Rada města Jiříkova na 64. schůzi dne 20. 2. 2017, č. usnesení 978/2017, bod 5 takto:

100%, tj. 54 511,91 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2016 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2016, jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2016.

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 2016 zaslané dne 13. 2. 2017 Krajskému úřadu Ústeckého kraje.

Výsledky veřejnosprávních kontrol:

- celkový objem veřejných příjmů 71 037 tis. Kč
- celkový objem veřejných výdajů 68 214 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 2016.

16. Přílohy

Příloha č. 1- Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiřikova

Příloha č. 2 - a) Plnění rozpočtu Města Jiřikova, b) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Příloha č. 3 - Vývoj pohledávek

Příloha č. 4 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

Příloha č. 5 - PO Mateřská škola Jiřikov – a) rozbor hospodaření, b) výkaz zisku a ztráty, c) rozvaha, d) příloha

Příloha č. 6 - PO Základní škola Jiřikov – a) rozbor hospodaření, b) výkaz zisku a ztráty, c) rozvaha, d) příloha

Příloha č. 7 - PO Školní jídelna Jiřikov - a) výkaz zisku a ztráty, b) rozvaha, c) příloha

Příloha č. 8 - PO Domov Srdce v dlaních Jiřikov – sociální služby – a) rozbor hospodaření, b) výkaz zisku a ztráty, c) rozvaha, d) příloha

Přílohy jsou k dispozici na internetové úřední desce <http://www.mestojirikov.cz/> nebo na ekonomickém odboru MěÚ Jiřikov.

– tato poznámka pouze na úřední desku venku.

