

## M ě s t o J i ř í k o v

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2008**

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 5. 5. 2009 do 26. 5. 2009.

Projednáno finančním výborem dne 18. 5. 2009 na 25. zasedání, č. usnesení 9.

Projednáno radou města dne 4. 5. 2009 na 72. schůzi zasedání, č. usnesení 998/2009.

Projednáno zastupitelstvem města dne 25. 5. 2009 na 30. zasedání, č.usnesení 354/2009.

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

Ing. Roland Hase  
místostarosta městaMichal Maják  
starosta města

## 01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

### a) Rozpočet a rozpočtová opatření

Město Jiříkov hospodařilo dle rozpočtu na rok 2008 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 11. 12. 2007 na 15. zasedání, č. usnesení 166/2007, bod 4), příjmová část ve výši 44 200 000,- Kč, výdajová část ve výši 50 567 000,- Kč, financování ve výši 6 367 000,- Kč.

V průběhu roku 2008 Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 10 rozpočtových opatření a Rada města Jiříkova schválila 14 rozpočtových opatření. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2008 rozpočtovaná výše příjmové části 55 112 767,- Kč, rozpočtovaná výše výdajové části rozpočtu 60 560 631,60 Kč, financování ve výši 5 447 864,60 Kč.

### b) Plnění rozpočtu příjmů

	upravený rozpočet	skutečnost
1. daňové příjmy ( z toho: daně ve výši 29 789 710,67 Kč, tj. 107,15 % schváleného rozpočtu a 99,99 % upraveného rozpočtu, poplatky ve výši 3 354 556,24 Kč. tj. 123,28 % schváleného rozpočtu a 99,89 % upraveného rozpočtu),	33 150 200,- Kč	33 144 266,91 Kč <b>99,98%</b>
2. nedaňové příjmy ( z toho: 1 397 423,- Kč příspěvek od Severočeské vodárenské společnosti, a.s., na splátky jistiny a úroků – půjčka od SFŽP, plnění na 99,25%, 2 815 169,50 Kč nájemné z bytů, plnění na 99,99% 2 007 795,82 Kč služby spojené s nájemným z bytů, plnění na 99,99% 272 985,47 Kč pronájem nebytových prostor, plnění na 97,49%, 166 889,73 Kč služby spojené s pronájmem nebytových prostor, plnění na 91,70%, 121 930,00 Kč pronájem ordinací, plnění na 99,94%, 66 676,- Kč služby spojené s pronájmem ordinací, plnění na 99,52%, 128 390,- Kč pronájem pozemků, plnění na 98,76% 211 010,- Kč přijaté náhrady – zneškodňování kom.odpadu, plnění na 99,53%, 515 127,55 Kč příjmy z úroků, plnění na 99,83%, 5 061 191,60 Kč odvody školských příspěvkových organizací, plnění na 99,90%, 225 500,- Kč sponzorské dary, plnění na 100%, 485 141,50 Kč ostatní příjmy, např.přijaté dary, pojistné náhrady, pokuty, služba dopravy, prodej pohledů, poplatky knihovně, prodej novin, splátky půjček, inzerce v novinách, prodej dřeva, kopírování, a další),	13 537 500,- Kč	13 475 230,17 Kč <b>99,54%</b>
3. kapitálové příjmy ( z toho: 248 425,- Kč prodej pozemků, plnění na 82,81%, 1 218 400,- Kč prodej nemovitostí, plnění na 100,00%)	1 518 400,- Kč	1 466 825,- Kč <b>96,60%</b>
4. dotace ( z toho: 90 000,- Kč - volby do krajských zastupitelstev a Senátu Parlamentu ČR, plnění na 100%	6 906 667,00 Kč	6 604 257,50 Kč <b>95,62%</b>

670 800,- Kč - souhrnný vztah ke státnímu rozpočtu, z toho 578 000,-Kč příspěvek na školství a 92 800,- Kč na výkon státní správy, plnění na 100,00%,  
2 133 792,- Kč aktivní politika zaměstnanosti, z toho 24 000,- Kč - DD Filipov, plnění na 100%,

353 075,- Kč – SDH, plnění na 100%,

3 356 590,50 Kč - výstavba nájemních bytů č.p. 900, plnění na 99,99%,

poznámka:

302 000,- Kč - PD - rekonstrukce náměstí, plnění na 0,-%, požádáno o poskytnutí této dotace znovu v roce 2009)

- dotace provozní ve výši 3 247 667,- Kč, dotace investiční ve výši 3 356 590,50 Kč).

Celkem příjmy **55 112 767,00 Kč** **54 690 579,58 Kč** **99,23%**

Celkem provozní příjmy pro město: 49 265 164,08 Kč

Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace: 602 000,- Kč

Celkem kapitálové(investiční) příjmy pro město: 4 823 415,50 Kč

Daňové příjmy tvoří 60,60% všech příjmů, nedaňové příjmy 24,64% všech příjmů, kapitálové příjmy 2,68% všech příjmů a dotace 12,08% všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo naplnit a navýšit o 23,73%, tj. o 10 490 579,58 Kč.

### c) Plnění rozpočtu výdajů

	upravený rozpočet	skutečnost	
<b>I. hledisko třídění výdajů</b>			
1. kapitálové výdaje	16 508 264,60 Kč	13 070 686,11 Kč	<b>79,18%</b>
2. provozní výdaje	44 052 367,-Kč	36 598 971,98 Kč	<b>83,08%</b>
<b>II. hledisko třídění výdajů</b>			
1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství			
- zemědělství a lesní hospodářství	78 000,-Kč	75 855,50 Kč	
2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství			
- doprava	6 259 000,- Kč	6 129 125,75 Kč	
- vodní hospodářství	1 018 000,- Kč	965 513,70 Kč	
3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo			
- vzdělávání	7 883 119,60Kč	6 244 885,32 Kč	
- kultura	1 076 300,-Kč	976 032,21 Kč	
- tělovýchova a zájmová činnost	792 200,- Kč	723 710,21 Kč	
- zdravotnictví	299 000,- Kč	255 606,97 Kč	
- bydlení, kom. služby, úz.rozvoj	18 761 950,- Kč	13 448 304,57 Kč	
- ochrana životního prostředí	4 290 100,- Kč	3 665 663,97 Kč	
4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti			
- politika zaměstnanosti	2 736 830,- Kč	2 469 175,- Kč	
- sociální péče a pomoc	2 172 000,- Kč	671 510,- Kč	
5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana			
- bezpečnost a veřejný pořádek	1 389 960,- Kč	1 240 094,56 Kč	
- požární ochrana	1 982 580,- Kč	1 722 233,39 Kč	
6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby			

- státní správa	11 333 590,- Kč	10 704 621,34 Kč
- finanční operace	488 000,- Kč	377 328,60 Kč
<b>Celkem výdaje:</b>	<b>60 560 631,60 Kč</b>	<b>49 669 661,09 Kč 82,02%</b>

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 10 890 970,51 Kč, tj. o 17,98 %, proti schválenému rozpočtu došlo ke snížení o 897 338,91 Kč, tj. o 1,77 %.

#### Rozbor investičních výdajů:

##### Ostatní komunikace -

projektová dokumentace na chodník od č.p. 498 do č.p. 730 za cenu 31 700,- Kč,  
realizace parkoviště ul. Březinova za cenu 3 073 365,- Kč,  
projektová dokumentace na chodník od č.p. 237 ke kostelu ve Filipově za cenu 41 650,- Kč,

##### Provoz veřejné silniční dopravy -

výstavba autobusové zastávky ul. Zahradní za cenu 81 812,50 Kč,  
výstavba autobusové zastávka na náměstí za cenu 93 128,- Kč,

##### Pitná voda - souběh vodovodu s kanalizací - podklady k žádosti o dotaci za cenu 4 457,- Kč

##### Odvádění a čištění odpadních vod -

kanalizace II.-IV.etapa - podklady k žádosti o dotaci za cenu 8 276,- Kč,

##### Revitalizace říčních systémů -

projektová dokumentace rybník Ostrovní za cenu 213 010,- Kč,

##### Mateřská škola Jiříkov –

stavební úpravy v objektu a okolí za cenu 2 195 415,50 Kč.

##### Základní škola -

projektová dokumentace na rekonstrukci a dostavbu základní školy za cenu 690 200,- Kč,

##### Školní jídelna -

nákup kotle za cenu 58 678,50 Kč,

##### Zdravotní střediska -

projektová dokumentace na plynofikaci č.p. 730 za cenu 27 608,- Kč,

##### Bytové hospodářství -

výstavba nájemních bytů + kotelna za cenu 4 251 024,50 Kč,  
plynifikace bytu v č.p. 839, ul. Antonínova za cenu 100 884,11 Kč,

##### Pohřebnictví – rekonstrukce hřbitova za cenu 644 712,- Kč,

##### Územní plánování -

projektová dokumentace územní plán za cenu 574 780,- Kč,

##### Komunální služby-

projektová dokumentace na plynifikace drobné provozovny za cenu 4 165,- Kč,

##### Domov důchodců -

projektová dokumentace na výstavbu domova důchodců za cenu 642 600,- Kč,

##### Městská policie -

nákup osobního automobilu za cenu 333 223,- Kč.

#### Rozbor některých provozních výdajů:

##### Příspěvky příspěvkovým organizacím:

Mateřská škola Jiříkov

762 000,- Kč

Základní škola Jiříkov

2 045 000,- Kč

Školní jídelna Jiříkov 321 000,- Kč  
 Domov důchodců Filipov 24 000,- Kč  
 ( Celkem 3 152 000,- Kč na příspěvky pro PO, tj. 6,39 % všech provozních příjmů, z toho příspěvek od zřizovatele ve výši 2 550 000,- Kč)

Silnice - náklady na zimní údržbu ve výši 171 389,50 Kč, náklady na opravu komunikací ve výši 1 183 831,05 Kč, a z toho tryskovou metodou ve výši 148 512,- Kč, penetrací ve výši 955 344,- Kč, snížení chodníků ul. Březinova za 10 543,-, upravení komunikací HP Jiříkov a Filipov za 59 732,- Kč. Pasportizace města 1. etapa za 51 372,- Kč. Nákup dopravního značení za 13 072,- Kč. Nákup kameniva za 89 088,- Kč, za dovoz štěrku 49 767,- Kč. Studie dopravního řešení ul. 9.května za 10 040,- Kč. Celkem na silnicích vynaloženo 1 840 968,25 Kč.

Ostatní záležitosti pozemních komunikací -  
 náklady na opravu chodníku k bazilice ve Filipově ve výši 591 463,- Kč,  
 náklady na opravu chodníku ul. Svobodova ve výši 375 576,50 Kč.

Odvádění a čištění odpadních vod-  
 opravy dešťové kanalizace za 218 671,60 Kč.

Školní jídelna Jiříkov –  
 náklady na nákup škrabky ve výši 28 685,- Kč.

Kultura - náklady na Staročeský jarmark ve výši 172 741,90 Kč.

Bytové hospodářství –  
 náklady v celkové výši 5 066 403,39 Kč, z toho např.:  
 náklady na opravy ve výši 1 776 422,40 Kč byly vynaloženy na:  
 opravy elektroinstalace ve výši 68 273,- Kč (9.května 885, Moskevská 799, Filipovská 606, Tylova 7),  
 vodoinstalace ve výši 22 954,- Kč ( Rumburská 453),  
 zednické práce ve výši 741 100,- Kč (Rumburská 453, 9. května 900, Tylova 7, Antonínova 1090, 839, Liberecká 532, Náměstí 198, 195, Moskevská 524),  
 klempířské práce ve výši 21 593,- Kč (Filipovská 606),  
 podlahářské práce ve výši 135 047,- Kč (Březinova 730, Tylova 7),  
 výměna oken ve výši 64 498,- Kč (Svobodova 885, Náměstí 3),  
 kominické práce ve výši 86 871,- Kč (Antonínova 839, Filipov 253, Tylova 7, Oldřichova 863),  
 topenářské práce ve výši 85 329,- Kč (Antonínova 839, Moskevská 799, Rumburská 646),  
 natěračské práce ve výši 284 540,- Kč (Náměstí 204, Březinova 339,340,345,346, Rumburská 453, Březinova 730),  
 opravy STA ve výši 38 116,- Kč (Březinova 339,340,345,346),  
 náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku (kotle, vany, bojler, sporáky, apod.) ve výši 296 505,80 Kč,  
 na materiál vynaloženy náklady ve výši 93 467,48 Kč.

Veřejné osvětlení - náklady ve výši 439 894,40 Kč vynaloženy na opravu a výměnu svítidel a rozvodů.

Komunální služby a územní rozvoj –  
 náklady ve výši 367 358,50 Kč za znalecké posudky a právní zastoupení, za zpracování GOP, vytyčení pozemků, rastrová data.

Sběr a svoz komunálního odpadu –  
 náklady na odvoz separovaného a likvidaci komunálního odpadu ve výši 2 796 465,60 Kč.

- Péče o veřejnou zeleň - náklady ve výši 416 500,- Kč na projektovou dokumentaci rekonstrukce náměstí, 168 631,40 Kč vynaloženy na prořezy a kácení stromů, na posudky stromů, mulčování a rekultivaci pozemků.
- Městská policie - náklady ve výši 443 221,56 Kč za zřízení a vybavení Městské policie Jiříkov, z toho např. 163 524,- Kč na nákup drobného hmotného majetku, (telefon, ústředna, alkoholometr, trezor, PC, radiostanice, revolvery), programové vybavení za 24 199,- Kč, na opravách bylo vynaloženo 75 917,- Kč.
- Sbor dobrovolných hasičů - náklady ve výši 580 376,09 Kč vynaloženy na činnost SDH, z toho např. nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku ve výši 81 462,75 Kč, materiál ve výši 118 152,11 Kč, prádlo a obuv ve výši 15 005,- Kč, ochranné pomůcky ve výši 19 997,- Kč, pohonné hmoty ve výši 115 673,65 Kč, opravy a udržování ve výši 141 067,10 Kč.
- Činnost místní správy - náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku ( PC, fotoaparát, tiskárny, nábytek, telefon) ve výši 106 639,- Kč, nákup programového vybavení za 67 602,- Kč, náklady na opravy ve výši 150 104,36 Kč ( pravidelný servis a údržbu PC a programů, dále nátěr oken, oprava větrací šachty), náklady na materiál ve výši 160 215,75 Kč.
- Úroky z úvěrů - náklady ve výši 486 920,73 Kč za úhradu úroků z poskytnutých úvěrů a půjček, (mimo úroků z úvěru na stavební úpravy mateřské školy, jsou součástí investice, ty byly ve výši 227 293,50 Kč).
- Pojištění - náklady ve výši 297 744,- Kč za pojištění majetku.
- Příspěvky občanským sdružením a jiným podobným neziskovým organizacím - náklady na příspěvky pro občanská sdružení ve výši 410 000,- Kč.
- Náklady na mzdy a odvody – ve výši 13 065 717,- Kč (z toho dotace byla ve výši 2 352 592,- Kč, a to 2 109 792,- Kč pro VPP, 150 000,- Kč pro SDH a 92 800,- Kč na výkon státní správy).
- Náklady na energie- v celkové výši 3 744 581,90 Kč.

### Plnění závazných ukazatelů

*Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2008 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2008.*

Rozdíl mezi příjmy a výdaji: **+ 5 020 918,49 Kč.**

	uprav.rozpočet	skutečnost
<b>d) Financování</b>		
1. úvěry uhrazené	- 7 107 379,26 Kč	- 7 088 662,24 Kč
2. úvěry přijaté	5 299 243,86 Kč	5 298 501,26 Kč
3. finanční prostředky-změna stavu	7 256 000,- Kč	-3 291 772,51 Kč
4. mzdy XII/08-mzdy XII/07	0,-Kč	61 015,- Kč
Celkem financování	5 447 864,60 Kč	<u>- 5 020 918,49 Kč</u>

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

*Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2008 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2008.*

## 02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

### a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2008 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 15. zasedání dne 11. 12. 2008, č. usnesení 166/2007, bod 10).

	Uprav. rozpočet	Skutečnost
Výše sociálního fondu k 01. 01. 2008	60 000,- Kč	60 406,47 Kč
<b>Příjmy:</b>		
- převod finančních prostředků	300 000,- Kč	300 000,- Kč
- splátky půjček	35 000,- Kč	33 842,- Kč
Příjmy celkem	395 000,- Kč	394 248,47 Kč
<b>Výdaje:</b>		
- tělovýchovné akce	31 000,- Kč	23 388,- Kč
- příspěvek na stravování	151 000,- Kč	150 365,- Kč
- ostatní příspěvky	138 000,- Kč	118 604,- Kč
- bezúročné půjčky	75 000,- Kč	75 000,- Kč
Výdaje celkem	395 000,-Kč	367 357,-Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2008	0,- Kč	26 891,47 Kč

V průběhu roku 2008 byl rozpočet sociálního fondu upraven dvěma rozpočtovými opatřeními, a to opatřením č. 1/2008 a 9/2008.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 28. zasedání dne 24. 2. 2009, č. usnesení 327/2009, bod 4).

### b) Fond rezerv

Rozpočet fondu rezerv na rok 2008 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 15. zasedání dne 11. 12. 2007, č. usnesení 166/2007, bod 11).

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu rezerv k 1. 1. 2007	11 228 000,- Kč	11 228 285,74 Kč
<b>Příjmy:</b>		
- převod z rozpočtu:	0,- Kč	400 000,- Kč
Příjmy celkem	11 228 000,- Kč	11 628 285,74 Kč
<b>Výdaje:</b>		
- převod na běžný účet	7 606 000,-Kč	0,- Kč
- rezerva na další akce	3 622 000,- Kč	0,- Kč
Výdaje celkem	11 228 000,- Kč	0,- Kč
Zůstatek k 31. 12. 2008	0,- Kč	11 628 285,74 Kč

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 10. 2008 na 24. zasedání, č. usnesení 283/2008 rozhodlo převést částku 400 000,- Kč do fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 28.zasedání dne 24. 2. 2009, č. usnesení 327/2009, bod 5).

### c) Fond pro výstavbu domova důchodců

Fond pro výstavbu domova důchodců byl zřízen Zastupitelstvem města Jiříkova na 25. zasedání dne 25. 11. 2008, č. usnesení 166/2007, bod 2a).

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu pro výstavbu DD k 1. 1. 2008	0,- Kč	0,- Kč
<b>Příjmy:</b>		
- převod z investičního fondu formou nařízených odvodů PO Domov důchodců Filipov:	0,- Kč	1 297 700,- Kč
- převod z investičního fondu formou nařízených odvodů PO Domov důchodců Filipov:	0,- Kč	3 000 000,- Kč
<b>Příjmy celkem</b>	<b>0,-Kč</b>	<b>4 297 700,- Kč</b>
<b>Výdaje:</b>		
- převod na běžný účet	0,-Kč	0,-Kč
<b>Výdaje celkem</b>	<b>0,- Kč</b>	<b>4 297 700,-Kč</b>
<b>Zůstatek k 31. 12. 2008</b>	<b>0,- Kč</b>	<b>4 297 700,- Kč</b>

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 25. 11. 2008 na 25. zasedání, č. usnesení 310/2008 rozhodlo převést částku ve výši odvodu PO Domov důchodců Filipov poníženou o případné další výdaje zřizovatele v roce 2008 na výstavbu domova důchodců do fondu pro výstavbu domova důchodců.

Vyúčtování fondu pro výstavbu domova důchodců za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 28.zasedání dne 24. 2. 2009, č. usnesení 327/2009, bod 6).

### 03. Finanční majetek

Ceniny	59 125,- Kč
Ostatní běžné účty – složené jistiny	232 268,31 Kč

### 04. Účty

Základní běžný účet	10 863 944,43 Kč
( z toho termínovaný účet ve výši 1 400 000,- Kč, na úrocích město získalo 22 357,19 Kč)	
Běžné účty peněžních fondů	15 952 877,21 Kč
( Z toho:	
sociální fond	26 891,47 Kč
fond rezerv	11 628 285,74 Kč
fond pro výstavbu domova důchodců	4 297 700,-Kč)
<b>Celkem</b>	<b>26 816 821,64 Kč</b>

### 05. Úvěry

#### a) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2008

1. nákup nemovitosti č.p. 900- ČS	1 788 010,-Kč
-----------------------------------	---------------



2. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa - SFŽP	6 420 000,-Kč
3. nákup hasičského vozidla CAS 24 – ČS	1 406 914,-Kč
4. stavební úpravy mateřské školy	6 820 719,60 Kč
6. konsolidace hypotečního úvěru - KB	3 090 379,26 Kč
<b>Celkem</b>	<b>19 526 022,86 Kč</b>

b) Výše přijatých úvěrů za 1.-12.2008

1. stavební úpravy mateřské školy	1 968 122,- Kč
2. konsolidace hypotečního úvěru	3 330 379,26 Kč
<b>Celkem</b>	<b>5 298 501,26 Kč</b>

Zastupitelstvo města Jiřikova dne 19. 6. 2007 na 10. zasedání, č. usnesení 97/2007, bod 2) rozhodlo přijmout úvěr ve výši 7 290 855,- Kč na financování stavebních prací v objektu a okolí mateřské školky č.p. 686, ul. Filipovská v Jiřikově. Dne 21. 10. 2008 na 24. zasedání, č. usnesení 286/2008 Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo snížení výše tohoto úvěru na 6 820 719,60 Kč. Úvěr byl čerpán v letech 2007 ( 4 852 597,60 Kč) a 2008 (1 968 122,- Kč).

Zastupitelstvo města Jiřikova dne 24. 6. 2008 na 22. zasedání, č. usnesení 250/2008, rozhodlo přijmout investiční úvěr do výše 3 386 264,- Kč na konsolidaci hypotečního úvěru ( na mimořádnou splátku hypotečního úvěru). Skutečné čerpání úvěru dne 15. 9. 2008 bylo ve výši 3 330 379,26 Kč.

c) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2008

1. výstavba 24 bytových jednotek	3 880 662,24 Kč
2. nákup budovy č.p. 900	840 000,-Kč
3. výstavba ČOV a kanalizace I.etapa	1 288 000,-Kč
4. nákup hasičského vozidla CAS 24	840 000,-Kč
5. konsolidace hypotečního úvěru	240 000,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>7 088 662,24 Kč</b>

d) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2008

1. úroky vlastní ( z toho	486 920,73 Kč
- výstavba 24 bytových jednotek –159 381,82 Kč	
- nákup budovy č.p. 900 – 110 901,80 Kč	
- nákup hasičského vozidla CAS 24 – 79 645,30 Kč	
- výstavba ČOV a kanalizace I.etapa- 107 666,- Kč	
- konsolidace hypotečního úvěru - 29 325,81 Kč)	
2. úroky investiční – stavební úpravy mateřské školy (tyto úroky jsou součástí investice)	227 293,50 Kč
<b>Celkem</b>	<b>714 214,23 Kč</b>

## 06. Pohledávky

a) Odběratelé	0,- Kč
b) Poskytnuté provozní zálohy	876 680,- Kč
z toho:	
- Benzina a.s.- 9 000,-Kč	
- Severočeské vodovody a kanalizace,a.s.- 26 400,- Kč	
- Severočeská plynárenská, a.s. - 486 940,- Kč	
- ČEZ Prodej, s.r.o. - 354 340,- Kč	

c) Za rozpočtovými příjmy	3 748 135,53 Kč
( Z toho:	
Prodej nemovitostí	632 460,-Kč
Prodej pozemků	19 879,-Kč
Pronájem pozemků	18 121,-Kč
Prodej majetku	3 138,- Kč
Poplatky z VHP	20 000,- Kč
Poplatky za komunální odpad	1 497 126,23 Kč
Exekuční náklady	3 800,- Kč
Poplatky ze psů	3 017,-Kč
Nájemné za bytové prostory	973 047,58 Kč
Nájemné za nebytové prostory	536 851,92 Kč
Ostatní platby	13 948,-Kč
Poplatky za STA	1 609,80 Kč
Doprava	240,- Kč
Pokuty	24 897,-Kč

Rada města Jiříkova dne 9. 7. 2008 na 50.schůzi, č. usnesení 704/2008 rozhodla schválit odpis pohledávek v celkové výši 1 855,- Kč.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 26. 2. 2008 na svém 17. zasedání, č. usnesení 189/2008 rozhodlo schválit odpis pohledávky ve výši 43 488,86 Kč).

d) Za zaměstnanci	64 337,-Kč
( Z toho:	
Půjčky ze sociálního fondu	55 957,- Kč
Stravné	8 380,- Kč)

**Celkem 4 689 152,53 Kč**

*Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2008.*

## 07. Krátkodobé závazky

a) Dodavatelé	146 576,16 Kč
(Svak Teplice, AVE Rumburk, Pro-EKO Varnsdorf, Telefónica O2 Praha, Roman Macek Jiříkov, Jaroslav Novák Varnsdorf)	
b) Ostatní závazky (srážky z mezd za 12/08)	500 002,- Kč
c) Zaměstnanci(doplatky mzdy za 12/08)	202 800,-Kč
d) Ze sociál. a zdrav. pojištění (za 12/08)	346 649,-Kč
e) Ostatní přímé daně (daň ze mzdy 12/08)	67 861,-Kč
f) Jiné závazky	300 000,- Kč
(složené jistiny při výběrovém řízení na likvidaci odpadů)	

**Celkem 1 563 888,16 Kč**

## 08. Majetek města, inventarizace majetku

### a) Stav majetku a závazků města

	stav k 1. 1. 2008	stav k 31. 12. 2008
aktiva		
drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018	443 092,15	500 297,15
ostatní dlouhodobý nehm. majetek –účet 019	142 601,-	112 207,30
nedokončený dlouh.nehm.majetek-účet 041	123 300,-	698 080,-

pozemky – účet 031	28 502 911,42	28 819 281,88
stavby –účet 021	75 345 453,31	148 067 603,28
sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022	10 896 824,86	11 288 726,36
drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028	9 288 455,24	9 764 363,57
nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042	77 864 639,11	25 159 603,75
ostatní dlouhodobý finanční majetek – účet 069	26 406 000,-	26 406 000,-
zásoby – materiál na skladě – účet 112	2 100,-	2 100,-
odběratelé – účet 311	88 614,16	0,-
poskytnuté provozní zálohy – účet 314	9 000,-	876 680,-
pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315	3 575 033,23	3 748 135,53
ostatní pohledávky- účet 316	- 174 796,65	0,-
pohledávky za zaměstnanci – účet 335	21 044,-	64 337,-
ceniny –účet 263	42 240,-	59 125,-
ostatní běžné účty – účet 245	253 753,14	323 268,31
základní běžný účet – účet 231	12 236 356,92	10 863 944,43
běžné účty peněžních fondů – účet 236	11 288 692,21	15 952 877,21
poskytnuté přechodné výpomoci	150 000,-	0,-

#### Pasiva

fond dlouhodobého majetku – účet 901	229 013 277,09	250 816 163,29
peněžní fondy – účet 917	11 303 491,21	16 008 834,21
jiné finanční fondy – účet 917	- 1 357,74	1 556,43
převod zúčtování příjmů a výdajů – účet 933	- 8 929 826,92	- 8 662 078,43
saldo výdajů rozpoč. hospodař. z min.let-účet 964	- 3 617 917,63	- 3 548 322,09
saldo příjmů rozpoč. hospodař. z min.let-účet 965	5 808 596,37	6 678 854,46
dlouhodobě přijaté zálohy – účet 955	255 110,88	321 711,88
dodavatelé – účet 321	0,-	146 576,16
ostatní závazky –účet 325	434 436,-	500 002,-
zaměstnanci – účet 331	174 791,-	202 800,-
závazky ze sociál. a zdrav. pojištění-účet 336	343 844,-	346 649,-
ostatní přímé daně – účet 342	104 686,-	67 861,-
jiné závazky - účet 379	300 000,-	300 000,-
dlouhodobé bankovní úvěry – účet 951	21 316 183,84	19 526 022,86

**Úhrn aktiv a pasiv** 256 505 314,10 Kč **282 706 630,77 Kč**

#### Některé změny

Hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2008 se snížila o 52 705 035,36 Kč:

##### a) nárůst:

Souběh vodovodu s kanalizací -podkl.k žádosti o dotaci	4 457,- Kč
Kanalizace II.-IV.etapa-podklady k žádosti o dotaci	8 276,- Kč
PD - rekonstrukce rybníka Ostrovní	213 010,- Kč
PD - rekonstrukce a dostavba základní školy	690 200,- Kč
Hřbitov - realizace , kabel VO, kanalizace + vodovod	644 712,- Kč
Realizace parkoviště ul. Březinova	3 073 365,- Kč
PD - chodník Filipovská č.p.498, Březinova č.p. 730	31 700,- Kč
PD - chodník od č.p. 237 ke kostelu ve Filipově	41 650,- Kč
PD - plynofikace drobné provozovny	4 165,- Kč
PD - plynofikace Antonínova 839	100 884,11 Kč

Výstavba autobusové zastávky ul. Zahradní	81 812,50 Kč
Výstavba autobusové zastávky na náměstí	93 128,- Kč
PD - plynofikace zdravotního střediska č.p. 730	27 608,- Kč
Výstavba nájemních bytů č.p. 900 + kotelna	4 251 024,50 Kč
Stavební úpravy objektu a okolí mateřské školy - úroky	227 293,50 Kč
Stavební úpravy objektu a okolí mateřské školy	1 968 122,- Kč
PD - výstavba domova důchodců	642 600,- Kč
Osobní automobil pro MP	333 223,- Kč
Kotel pro školní jídelnu	58 678,50 Kč
b) snížení:	
- Přejechod a chodník u pošty převod do staveb	203 698,30 Kč
- Jiříkov - kanalizace a ČOV převod do staveb	64 082 951,47 Kč
- datová síť převod do staveb	429 265,20 Kč
- Přístřešek AE200 - autobusová zastávka na náměstí - převod do staveb	93 128,-
- Osobní automobil pro MP - převod do samostatných movitých věcí	333 223,- Kč
- Kotel pro školní jídelnu - převod do samostatných movitých věcí)	58 678,50 Kč

Hodnota nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2008 se navýšila o 574 780,- Kč ( změny územního plánu).

Hodnota staveb v roce 2008 se navýšila o 72 722 149,97 Kč:

a) nárůst:

- Přejechod a chodník u pošty - 203 698,30 Kč - převod z nedokončených staveb
- Jiříkov - kanalizace a ČOV- 64 082 951,47 Kč - převod z nedokončených staveb
- Datová síť - 429 265,20 Kč - převod z nedokončených staveb
- Přístřešek AE200 - autobusová zastávka náměstí - 93 128,- Kč - převod z nedokončených staveb
- Budova č.p. 339 - 2 926 742,- Kč - převod z podrozvahy zrušením zástavy
- Budova č.p. 345 - 2 834 728,- Kč - převod z podrozvahy zrušením zástavy
- Budova č.p. 346 - 2 834 728,- Kč - převod z podrozvahy zrušením zástavy

b) snížení:

- dům č.p. 626 - 330 739,- Kč - prodej
- dům č.p. 577 - 352 352,- Kč - prodej)

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2008 se navýšila o 391 901,50 Kč:

a) nárůst:

- Osobní automobil pro MP - 333 223,- Kč
- Kotel pro školní jídelnu - 58 678,50 Kč

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2008 se zvýšila o 475 908,33 Kč (vyřazen majetek v hodnotě 295 334,22 Kč, pořízen majetek v hodnotě 771 242,55 Kč).

Hodnota pozemků se v roce 2008 navýšila o 316 370,46 Kč ( vyřazeny prodané, směněné nebo restituované pozemky, zařazeny pozemky získané nákupem, dražbou, směnnou nebo bezplatně od Pozemkového fondu, zařazen historický majetek)

Celkem dlouhodobý hmotný majetek v roce 2008 navýšen o 21 201 294,90 Kč.

Celkem dlouhodobý nehmotný majetek v roce 2008 snižen o 601 591,30 Kč

( vyřazeno programové vybavení ve výši 64 989,70 Kč přechodem na nové verze a zrušením licencí, nákup programového vybavení za 91 801,- Kč, územní plán ve výši 574 780,- Kč).

#### b) Inventarizace majetku

Ke dni 30. 11. 2008 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2008 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 019 – programové vybavení (účet používán do 31.12.2001)

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko či 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,-

Textilní holding Rumburk – 1 695 ks akcií á 1 000,- Kč

1 695 000,-

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

1 008 000,-

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

23 694 000,-)

- účet 112 – materiál na skladě

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko ani přebytek nezjištěn.

## 2. Dokladová inventarizace

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

Podrozvahové účty:

Zástavní právo na majetek – účet 97300	24 609 549,-
(na státní dotaci na výstavba 24 byt. jednotek, na státní dotaci na výstavbu tří střešních nástaveb, na hypoteční úvěr p. Buřil (při směně pozemků – Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 24. 2. 2009 na 28. zasedání, č. usnesení 327/2009, bod 7.)	
ČOV a kanalizace I. etapa – pozastávka – účet 97301	3 085 000,-
ČOV a kanalizace –kupní smlouva – účet 97302	32 558 783,-
Ručitelský závazek – ATS s.r.o. Praha 6-účet 97200	1 440 000,- Kč
Pohledávky odepsané – účet 97101	123 171,68 Kč
<b>Celkem</b>	<b>61 816 503,68 Kč</b>

### **Zpráva o inventarizaci majetku roku 2008**

Zprávu o inventarizaci podepsala ústřední inventarizační komise dne 14. 1. 2009 se závěrem:

1. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
2. Z provedených inventur nevzešly žádné návrhy a požadavky na zajištění ochrany majetku, ověření vlastnických práv, zamezení možnosti ztrát na majetku, opatření k lepšímu využití majetku. Ústřední inventarizační komise navrhuje urychleně zpracovat pravidla pro hospodaření s majetkem, kde budou i stanovena pravidla pro předávání nástrojů a podobných předmětů.
3. Ústřední inventarizační komise apeluje na řádné dodržování směrnice č. 8/2006 "Vymezení a evidence majetku, oceňování a zásoby" a navrhuje provádět odpovědnými pracovníky namátkové kontroly úplnosti majetku ve vlastnictví města a pravidelně aktualizovat inventurní soupisy.
4. Ústřední inventarizační komise upozorňuje na povinnost nakládat s majetkem města tak, jak je uvedeno v zákoně č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.
5. Dle ustanovení bodu č. 7.2.9. směrnice č. 3/2007 „Evidence a vymáhání pohledávek“ ústřední inventarizační komise rozhodla vyřadit z podrozvahové evidence odepsané pohledávky v celkové výši 43 488,86 Kč, důvodem je nedobytnost z důvodu úmrtí dlužníka.

Rada města Jiříkova schválila tuto zprávu dne 2. 2. 2009 na 66. schůzi, č. usnesení 896/2009.

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

### **a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2008:**

	<i>Výše dotace (příspěvku)</i>	<i>Vratka nedočerpané dotace</i>
aa.) Výkon státní správy	92 800,- Kč	0,- Kč
ab) Příspěvek na školství	578 000,- Kč	0,- Kč
ac) Aktivní politika zaměstnanosti	2 133 792,- Kč	0,- Kč
ad) Volby do zastupitelstev krajů	90 000,- Kč	3 438,40 Kč

a Senátu Parlamentu ČR

ae) SDH - odbor.příprava,věc.vybavení	103 075,- Kč	0,- Kč
af) SDH - preventisté, zabezpečení akceschopnosti	200 000,- Kč	0,- Kč
ag) SDH - věcné vybavení	50 000,- Kč	0,- Kč
ah) Výstavba 24 nájemních bytů	3 356 590,50 Kč	0,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>6 604 257,50 Kč</b>	<b>3 438,40 Kč</b>

b) Výše nedočerpané dotace v roce 2008:

ba) Volby do zastupitelstvem krajů a Senátu Parlamentu ČR **3 438,40 Kč**

Nedočerpaná dotace ve výši 3 438,40 Kč byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 9. 2. 2009.

Finanční vypořádání dotací roku 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 28. zasedání dne 24. 2. 2009, č. usnesení 326/2009, bod 1 a stejným číslem usnesení Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo vratku nedočerpané dotace 2008.

c) Výše nevyčerpané dotace v roce 2008:

ca) Projektová dokumentace - rekonstrukce náměstí v Jiříkově **302 000,- Kč**

Dotace nebyla v roce 2008 čerpána z důvodu nesplnění podílu města před použitím dotace, Město Jiříkov požádalo o převedení příspěvku v celé výši do roku 2009. Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí na 28. zasedání dne 24. 2. 2009, č. usnesení 326/2009, bod 2.

d) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2008:

**da)** PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2008 poskytl příspěvek na provoz ve výši 635 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování) , ve výši 127 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 3 446 240,- Kč a na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických pracovníků ve výši 22 000,- Kč, celkem dotace ve výši 3 466 240,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 8. 1. 2009 řádně vyúčtovala . Dotace byla vyčerpana.

**db)** PO Základní škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2008 poskytl příspěvek na provoz ve výši 1 594 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování), ve výši 451 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 11 134 220,- Kč, na zvýšení nenárokových složek platů pedagogických pracovníků ve výši 87 000,- Kč a na asistenty pedagogů ve výši 210 174,- Kč, celkem dotace ve výši 11 431 394,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 8. 1. 2009 řádně vyúčtovala . Dotace byly vyčerpany.

**dc)** PO Školní jídelna Jiříkov – zřizovatel v roce 2008 poskytl příspěvek na provoz ve výši 321 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 851 220,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta je dne 8. 1. 2009 řádně vyúčtovala . Dotace byla vyčerpana.  
20. 1. 2007.

**dd)** PO Domov důchodců Filipov – zřizovatel v roce 2008 neposkytl příspěvek na provoz, převedl na zřízení praktikantského místa poskytnutou dotaci úřadem práce ve výši 24 000,- Kč. Dotace na spolufinancování poskytování sociálních služeb ve výši 7 657 000,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta ji dne 3. 2. 2009 řádně vyúčtovala. Dále příspěvková organizace obdržela dotaci od Města Jiříkov ve výši 55 000,- Kč na náklady spojené s ubytovanými rumburskými občany, tato dotace nepodléhala vyúčtování. Dotaci za zřízené praktikantské místo vyúčtoval řádně zřizovatel dne 26. 1. 2009. Dotace byly vyčerpány.

e) Vyúčtování poskytnutých příspěvků občanským sdružením a jiným neziskovým organizacím v roce 2008:

Město Jiříkov poskytlo celkem 410 000,- Kč na příspěvky pro 6 subjektů, a to:

**ea)** TJ Spartak Jiříkov – Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek celkem ve výši 250 000,- Kč, z toho 200 000,- Kč na 18. zasedání, dne 25. 3. 2008, č. usnesení 205/2008 a 50 000,- Kč na 21. zasedání dne 27. 5. 2008, č. usnesení 239/2008, bod 1), vyúčtování celého příspěvku schválilo na 29. zasedání dne 31. 3. 2009, č. usnesení 344/2009, bod 2) s tím, že TJ Spartak vrátí Městu Jiříkov nedočerpaný příspěvek ve výši 1 947,50 Kč do 15. 4. 2009. Vratka nedočerpaného příspěvku ve výši 1 947,50 Kč byla připsána na účet Města Jiříkova dne 15. 4. 2009,

**eb)** ČSS-sportovně střelecký klub Jiříkov- Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 25 000,- Kč na 45. schůzi dne 14. 4. 2008, č. usnesení 613/2008, bod 1a), vyúčtování příspěvku schválila na 69. schůzi dne 16. 3. 2009, č. usnesení 948/2009, bod 1a),

**ec)** Salesiánské středisko mládeže Rumburk – Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek celkem ve výši 30 000,- Kč na 45. schůzi dne 14. 4. 2008, č. usnesení 613/2008, bod 1b), vyúčtování příspěvku schválila na 69. schůzi dne 16. 3. 2009, č. usnesení 948/2009, bod 1b) a Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout další příspěvek ve výši 50 000,- Kč na 21. zasedání dne 27. 5. 2008, č. usnesení 239/2008, bod 3), vyúčtování navýšeného příspěvku schválilo na 29. zasedání dne 31. 3. 2009, č. usnesení 344/2009, bod),

**ed)** Český rybářský svaz, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 15 000,- Kč na 45. schůzi dne 14. 4. 2008, č. usnesení 613/2008, bod 1c), vyúčtování příspěvku schválila na 69. schůzi dne 16. 3. 2009, č. usnesení 948/2009, bod 1c),

**ef)** SK Viktorie, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 30 000,- Kč na 45. schůzi dne 14. 4. 2008, č. usnesení 613/2008, bod 1d), vyúčtování příspěvku schválila na 69. schůzi dne 16. 3. 2009, č. usnesení 948/2009, bod 1d),

**eg)** Svaz tělesně postižených v ČR, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 49. schůzi dne 16. 6. 2008, č. usnesení 681/2008, vyúčtování příspěvku schválila na 69. schůzi dne 16. 3. 2009, č. usnesení 948/2009, bod 1e).

f) Členské příspěvky a podíly na nákladech uhrazené městem v roce 2008 :

**fa)** Sdružení pro zlepšení vodohospodářských poměrů ve Šluknovském výběžku - 385 781,- Kč - Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 8. 9. 2008 na 23. zasedání, č. usnesení 266/2008.

**fb)** Sdružení obcí pro rozvoj Šluknovska – 15 500,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 26. 2. 2008 na 17. zasedání, č. usnesení 190/2008.

**fc)** Dobrovolný svazek obcí Sever – 11 772,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 25. 3. 2008 na 18. zasedání, č. usnesení 204/2008.

**fd)** Svaz měst a obcí ČR – 12 192,80 Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 29. 4. 2008 na 20. zasedání, č. usnesení 227/2008, bod 1).



fe) Euroregion Nisa – 10 914,- Kč– Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 29. 4. 2008 na 20. zasedání, č. usnesení 227/2008, bod 2).

## 10. Výsledek hospodaření

Údaje pro výpočet výsledku hospodaření obce vztahující se k 31. 12. 2008 na ZBÚ:	
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	5 020 918,49 Kč
Změna stavu	- 4 664 185,00 Kč
Saldo příjmů a výdajů na základním běžném účtu	356 733,49 Kč
Přijaté splátky půjček na ZBÚ	- 150 000,- Kč
Výsledek hospodaření k 1. 1. 2008	- 8 929 826,92 Kč
Ostatní – mzdy 12/08 - mzdy 12/07	61 015,-Kč
Celkový výsledek k 31. 12. 2008	- <b>8 662 078,43 Kč</b>

Přehled finančního vypořádání výsledku hospodaření za rok 2008:

Výsledek hospodaření – schodek	8 662 078,43 Kč
Zůstatek účelových fondů k 31. 12. 2008	15 952 877,21 Kč
Úhrn zdrojů	15 952 877,21 Kč
Úhrada schodku k tíži rozpočtu příštího roku	8 662 078,43 Kč
Příděly do sociálního fondu	26 891,47 Kč
Příděly do fondu rezerv	11 628 285,74 Kč
Ostatní potřeby(Fond pro výstavbu domova důchodců)	4 297 700,- Kč
Úhrn potřeb	31 905 754,42 Kč
Stav zdrojů po finančním vypořádání	- 15 952 877,21 Kč
Úhrada schodku k tíži příštího roku	<b><u>8 662 078,43 Kč</u></b>

Výsledek hospodaření schválen Zastupitelstvem města Jiříkova dne 24. 2. 2009 na 28. zasedání, č. usnesení 327/2009, bod 2.

## 11. Dluhová služba

Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2008:

daňové příjmy v tis. Kč	33 144,26 Kč
nedaňové příjmy v tis. Kč	13 475,23 Kč
přijaté dotace-finanční vztah	670,00 Kč
<b>dluhová základna v tis. Kč</b>	<b>47 290,29 Kč</b>
úroky v tis. Kč	486,92 Kč
splátky jistin v tis. Kč	7 088,66 Kč
splátky leasingu v tis. Kč	0,- Kč
<b>dluhová služba v tis. Kč</b>	<b>7 575,58 Kč</b>

**ukazatel dluhové služby 0,161 (tj. 16,1%)**

Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 24. 2. 2009 na 28. zasedání, č. usnesení 327/2009, bod 8.

## 12. Výsledek přezkoumání hospodaření

Město Jiřikov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřadu Ústeckého kraje dne 30. 1. 2008. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 18. 11. 2008 (dílčí přezkum) a 10. 3. 2009 (závěrečný přezkum).

**A. Přezkoumané písemnosti**

- pravidla rozpočtového provizoria,
- rozpočtová opatření,
- rozpočtový výhled,
- schválený rozpočet, návrh rozpočtu,
- závěrečný účet,
- bankovní výpis,
- dohoda o hmotní odpovědnosti,
- faktura,
- hlavní kniha,
- inventurní soupis majetku a závazků,
- kniha došlých faktur,
- kniha odeslaných faktur,
- mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva,
- pokladní doklad,
- pokladní kniha,
- rozvaha,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu,
- rozvaha zřízených příspěvkových organizací,
- výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací,
- zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán,
- zápis z jednání rady a zastupitelstva,
- smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím,
- smlouva o převodu majetku,
- dokumentace k veřejným zakázkám,
- vnitřní předpis a směrnice,
- zápis z jednání finančního a kontrolního výboru,
- přijatá opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků,
- peněžní fondy,
- cizí zdroje.

**B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2007 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky,

b) při dílčím přezkoumání za rok 2008 - nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**D. Závěr**

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Jiříkov za rok 2008

- **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 2008.*

### 13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2008 na Finanční úřad v Rumburku dne 30. 3. 2009 na daňovou povinnost ve výši 493 920,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 30. 3. 2009.

### 14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov

#### a) Mateřská škola Jiříkov

##### 1. Rozpočet

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2008 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 11. 12. 2007 na 15. zasedání, č. usnesení 167/2007, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 4 419 000,- Kč.

	hlavní činnost
Celkem náklady	4 734 798,66 Kč
Celkem výnosy	4 745 277,041 Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>10 478,38 Kč</b>

##### 2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2008 **10 478,38 Kč**  
 Výsledek hospodaření za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 3. 2009 na 29. zasedání, č. usnesení 343/2009, bod 1).  
 Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 29. zasedání dne 31. 3. 2009, č. usnesení 343/2009, bod 1) takto:  
 100 %, tj. 10 478,38 Kč do rezervního fondu.

##### 3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2008 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha v 2008, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2008.

#### b) Základní škola Jiříkov

##### 1. Rozpočet

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2008 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 11. 12. 2007 na 15. zasedání, č. usnesení 167/2008, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 13 460 000,-Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	13 741 916,95 Kč	116 138,- Kč
Celkem výnosy	13 981 680,05 Kč	126 159,- Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>239 763,10 Kč</b>	<b>9 961,- Kč</b>

##### 2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2008 **249 724,10 Kč (239 763,10+9 961,-)**  
 Výsledek hospodaření za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 3. 2009 na 29. zasedání, č. usnesení 343/2009, bod 2).  
 Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 29. zasedání dne 31.3.2009, č. usnesení 343/2009, bod 2) takto:  
 100%, tj. 249 724,10 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2008 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2008, jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2008.

c) Školní jídelna Jiříkov1. Rozpočet

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2008 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 11. 12. 2007 na 15. zasedání, č. usnesení 167/2008, bod 3), v příjmové i výdajové části ve výši 1 933 800,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	1 486 853,48 Kč	390 304,25 Kč
Celkem výnosy	1 525 918,845 Kč	390 304,25 Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>39 065,36 Kč</b>	<b>0,- Kč</b>

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2008 **15 143,54 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 3. 2009 na 29. zasedání, č. usnesení 343/2009, bod 3).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 29. zasedání dne 31. 3. 2009, č. usnesení 343/2009, bod 3) takto:

79,99 %, tj. 31 250,- Kč převést do fondu odměn a 20,01%, tj. 7 815,36 Kč do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2008 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2008, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2008.

d) Domov důchodců Filipov1. Rozpočet

Domov důchodců Filipov hospodařil dle rozpočtu na rok 2008 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 11. 12. 2007 na 15. zasedání, č. usnesení 167/2007, bod 4), v příjmové části ve výši 11 950 000, ve výdajové části ve výši 19 950 000,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	22 807 133,75 Kč	730 232,77 Kč
Celkem výnosy	24 018 440,19 Kč	730 719,50 Kč
Daň za 2007	933 680,- Kč	
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>277 626,44 Kč</b>	<b>486,73 Kč</b>

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2008 **278 113,17 Kč (277 626,44 +486,73)**

Výsledek hospodaření za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 31. 3. 2009 na 29. zasedání, č. usnesení 343/2009, bod 4).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2008 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 29. zasedání dne 31. 3. 2009, č. usnesení 343/2009, bod 4) takto:

100 %, tj. 278 113,17 Kč převést do rezervního fondu.

### 3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2008 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2008, jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2008.

## **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 2008 zaslaných dne 11. 2. 2009 Krajskému úřadu Ústeckého kraje.

Výsledky veřejnosprávních kontrol :

- celkový objem veřejných příjmů 55 112 tis. Kč
- celkový objem veřejných výdajů 60 560 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 2008, neprošly předběžnou, průběžnou ani následnou řídicí kontrolou ( vnitřním kontrolním systémem).

## **16. Přílohy**

- Příloha č. 1- Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiřikova na rok 2008
- Příloha č. 2 - Plnění rozpočtu Města Jiřikova, Účetní závěrka
- Příloha č. 3 - Vývoj pohledávek
- Příloha č. 4 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města
- Příloha č. 5 - PO Mateřská škola Jiřikov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha, příloha
- Příloha č. 6 - PO Základní škola Jiřikov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha, příloha
- Příloha č. 7 - PO Školní jídelna Jiřikov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha, příloha
- Příloha č. 8 - PO Domov důchodců Filipov – rozbor hospodaření, výkaz zisku a ztráty, rozvaha, příloha

**Přílohy k Závěrečnému účtu  
Města Jiřikova za rok 2008  
jsou k nahlédnutí  
na ekonomickém odboru v budově  
Městského úřadu v Jiřikově.**



