

## M ě s t o J i ř í k o v

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2006**

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. Přílohy

Zpracovala: Jitka Kosová, vedoucí ekonomického odboru

Zveřejněno dne .....

Projednáno finančním výborem dne ..... na ..... zasedání, č. usnesení .....

Projednáno radou města dne ..... na ..... zasedání, č. usnesení .....

Projednáno zastupitelstvem města dne ..... na ..... zasedání, č. usnesení .....

.....

Vyjádření zastupitelstva města - .....

**Připomínky k tomuto závěrečnému účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 11. 5. 2007 na sekretariát MěÚ Jiříkov nebo ústně na květnovém zasedání Zastupitelstva města Jiříkova, které bude závěrečný účet projednávat.**

Ing. Roland Hase  
místostarosta města

Michal Maják  
starosta města

## 01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů

### a) Rozpočet a rozpočtová opatření

Město Jiříkov hospodařilo dle rozpočtu na rok 2006 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 28. 3. 2006, č. usnesení 405/2006, bod 2),4),7),9), příjmová část ve výši 45 632 000,- Kč, výdajová část ve výši 45 089 000,- Kč, financování ve výši 543 000,- Kč.

Do 28. 3. 2006 Město Jiříkov hospodařilo dle provizoria schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 13. 12. 2005, č. usnesení 361/2005, bod 2).

V průběhu roku 2006 zastupitelstvo města schválilo 7 rozpočtových opatření a rada města schválila také 7 rozpočtových opatření. Vedoucí odborů, kteří hospodařili dle závazných ukazatelů, provedli 65 změn rozpisu rozpočtu. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2006 plánovaná výše příjmové části 53 451 046,- Kč , plánovaná výše výdajové části rozpočtu 52 908 046,- Kč, financování ve výši 543 000,-Kč.

### b) Plnění rozpočtu příjmů

	upravený rozpočet	skutečnost
1. daňové příjmy	28 821 000,- Kč	28 738 831,84 Kč <b>99,71%</b>
( z toho:		
daně ve výši 25 567 389,78 Kč, tj. 100,58 % schváleného rozpočtu a 99,99 % upraveného rozpočtu,		
poplatky ve výši 3 171 442,06 Kč. tj. 126,35 % schváleného rozpočtu a 97,58 % upraveného rozpočtu),		
2. nedaňové příjmy	6 913 935,- Kč	6 375 350,74 Kč <b>92,21%</b>
( z toho:		
2 019 964,87 Kč nájemné z bytů, plnění na 87,82 %,		
2 180 810,25 Kč služby spojené s nájemným z bytů, plnění na 94,82%,		
714 094,50 Kč pronájem nebytových prostor, plnění na 97,82%,		
203 816,43 Kč služby spojené s pronájmem nebytových prostor, plnění na 75,49%,		
109 802,58 Kč pronájem ordinací, plnění na 94,66 %,		
76 621,- Kč služby spojené s pronájmem ordinací, plnění na 72,97%,		
293 493,- Kč příjmy z odpisů příspěvkových organizací, plnění na 99,92 %,		
240 151,11 Kč příjmy z úroků, plnění na 99,65 %,		
103 710,- Kč pronájem pozemků, plnění na 99,84%,		
186 708,- Kč přijaté náhrady – zneškodňování kom.odpadu, plnění na 99,84%,		
246 179,- Kč ostatní příjmy, např.přijaté dary, pojistné náhrady, pokuty, služba dopravy, prodej pohledů, poplatky knihovně, prodej novin, splátky půjček, inzerce v novinách, prodej dřeva, apod., z toho 135,-Kč finanční vypořádání dotace pro příspěvkovou organizaci DD Filipov za rok 2005),		
3. kapitálové příjmy	5 193 100,- Kč	5 172 313,43 Kč <b>99,60%</b>
( z toho:		
3052 187,43,- Kč příspěvek od Severočeské vodárenské společnosti, a.s., plnění na 99,78%,		
373 846,- Kč přijaté příspěvky od občanů na PD – kanalizace II.-IV. Etapa – přípojky, plnění na 99,96 %,		
482 680,- Kč prodej pozemků, plnění na 99,93%,		
1 198 500,- Kč prodej nemovitostí, plnění na 98,89%,		
65 100,- Kč prodej osobního vozidla, plnění na 100,00%)		

4. dotace	12 523 011,00 Kč	12 534 066,42 Kč	<b>100,08%</b>
( z toho:			
8 452 723,- Kč - souhrnný vztah ke státnímu rozpočtu, plnění na 100%, z toho 7 775 000,- Kč DD Filipov, 600 000,- Kč příspěvek na školství, 57 723 ,- Kč výkon státní správy, 20 000,- Kč sociální dávky,			
2 258 153,- aktivní politika zaměstnanosti, plnění na 100%, z toho 21 800,- Kč - DD Filipov, 66 969,- Kč volby do Parlamentu ČR, plnění na 100%,			
75 000,- Kč volby do zastupitelstev obcí, plnění na 100%,			
225 840,- SDH, plnění na 100%,			
1 082 067,- Kč PD- kanalizace II.-IV.etapa – přípojky, plnění na 100%,			
297 846,- Kč PD – vodovod Filipov, plnění na 100%,			
64 136,- Kč PD – vodovod ul. Karlova a Brněnská, plnění na 100%,			
11 332,42 Kč převod z účtu hospodářské činnosti),			

- dotace provozní ve výši 11 090 017,42 Kč, dotace investiční ve výši 1 444 049,- Kč).

<b>Celkem příjmy</b>	<b>53 451 046,00 Kč</b>	<b>52 820 562,43 Kč</b>	<b>98,82%</b>
----------------------	-------------------------	-------------------------	---------------

Celkem provozní příjmy pro město:	37 807 265,- Kč
Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace:	8 396 935,- Kč
Celkem kapitálové(investiční) příjmy pro město:	6 616 362,43 Kč

Daňové příjmy tvoří 54,41% všech příjmů, nedaňové příjmy 12,07% všech příjmů, kapitálové příjmy 9,79% všech příjmů a dotace 23,73 % všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo naplnit a navýšit o 15,75%, tj. o 7 188 562,42 Kč.

### c) Plnění rozpočtu výdajů

	upravený rozpočet	skutečnost	
<b>I. hledisko třídění výdajů</b>			
1. kapitálové výdaje	9 485 549,-Kč	5 568 350,31 Kč	<b>58,70%</b>
2. provozní výdaje	43 422 497,- Kč	39 228 281,16 Kč	<b>90,34%</b>
<b>II. hledisko třídění výdajů</b>			
1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství			
- zemědělství a lesní hospodářství	103 000,-Kč	74 082,50 Kč	
2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství			
- doprava	1 783 300,- Kč	1 613 520,33 Kč	
- vodní hospodářství	4 619 930,- Kč	4 468 539,57 Kč	
3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo			
- vzdělávání	3 737 000,-Kč	3 719 894,20 Kč	
- kultura	1 123 500,-Kč	949 877,66 Kč	
- tělovýchova a zájmová činnost	326 000,- Kč	318 683,- Kč	
- zdravotnictví	252 000,- Kč	224 907,90 Kč	
- bydlení, kom. služby, úz.rozvoj	14 146 920,- Kč	7 635 327,95 Kč	
- ochrana životního prostředí	3 156 000,- Kč	3 017 537,72 Kč	
4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti			
- dávky soc. pomoci	20 000,- Kč	6 500,- Kč	
- politika zaměstnanosti	2 698 350,- Kč	2 687 170,40 Kč	

- sociální péče a pomoc	8 018 940,- Kč	7 975 967,80 Kč	
5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana			
- ostatní záležitosti civilní ochrany	10 000,- Kč	10 000,- Kč	
- požární ochrana	1 788 140,- Kč	1 637 633,78 Kč	
6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby			
- státní správa	10 602 966,- Kč	9 948 803,16 Kč	
- finanční operace	475 000,- Kč	464 185,50 Kč	
- ostatní činnosti	47 000,- Kč	47 000,- Kč	
<b>Celkem výdaje:</b>	<b>52 908 046,- Kč</b>	<b>44 796 631,47 Kč</b>	<b>84,67%</b>

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 8 111 414,53 Kč, tj. o 15,33 %, proti schválenému rozpočtu došlo ke snížení o 292 368,53 Kč, tj. o 0,65 %.

#### Rozbor investičních výdajů:

- Pitná voda - zpracována projektová dokumentace na výstavbu vodovodu Filipov za cenu 425 495,- Kč,  
zpracována projektová dokumentace na výstavbu vodovodu v ul. Karlova a Brněnská za cenu 91 623,- Kč,  
zřízení věcného břemene na výstavbu vodovodních řádů za cenu 44 387,- Kč.
- Odvádění a čištění odpadních vod -  
na výdaje za vícepráce a na úroky v akci ČOV + kanalizace I. etapa byly vynaloženy náklady v celkové výši 1 756 637,43 Kč,  
na zpracování projektové dokumentace na akci Kanalizace 2. - 4. etapa - přípojky byly vynaloženy náklady ve výši 1 545 810,- Kč,  
geologický průzkum na akci Kanalizace 2. - 4. etapa za cenu 120 232,84 Kč.
- Základní škola Jiříkov –  
výdaje za investiční záměr rekonstrukce ve výši 59 500,- Kč.
- Ostatní záležitosti kultury –  
nákup praporu města za cenu 44 268,- Kč.
- Bytové hospodářství –  
plynofikace části objektu č.p. 646, ul. Rumburská za cenu 224 942,55 Kč.
- Pohřebnictví – zpracována projektová dokumentace na rekonstrukci hřbitova za cenu 92 820,- Kč.
- Výstavba a údržba místních sítí –  
zpracován investiční záměr 3. etapy plynofikace za cenu 23 324,- Kč.
- Komunální služby-  
nákup radlice k Multicar za cenu 49 801,50 Kč,  
nákup sypačové nástavby na Multicar za cenu 166 005,- Kč,  
nákup osobního vozidla za cenu 397 831,99 Kč,  
nákup pozemků za cenu 259 839,- Kč.
- Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň –  
zpracována studie náměstí za cenu 196 350,- Kč.
- Sbor dobrovolných hasičů –  
zpracována projektová dokumentace na stavební úpravy – sociální zařízení za cenu 24 925,- Kč.
- Činnost místní správy –  
nákup kopírky za cenu 44 558,- Kč.

Rozbor některých provozních výdajů:

Příspěvky příspěvkovým organizacím:

Mateřská škola Jiříkov	731 000,- Kč
Základní škola Jiříkov	2 327 000,- Kč
Školní jídelna Jiříkov	321 000,- Kč
Domov důchodců Filipov	7 796 935,- Kč

( Celkem 11 175 935,- Kč na příspěvky pro PO, tj. 24,18 % všech provozních příjmů, z toho příspěvek od zřizovatele ve výši 2 779 000,- Kč)

Silnice - náklady na zimní údržbu ve výši 559 602,-Kč, náklady na opravu komunikací ve výši 629 028,40 Kč, a to tryskovou metodou ul. Mělnická, Svobodova, Pohraniční, Mánesova, Moskevská, Čapkova, Dvořákova, Tyršova, Fibichova, Brněnská. Oprava plochy na náměstí za 28 988,- Kč, sekání krajnic za 25 674,- Kč. Náklady na nákup dopravního značení a jeho výměnu ve výši 55 784,- Kč, nákup kameniva za 50 746,- Kč. Celkem na silnicích vynaloženo 1 462 013,40 Kč.

Odvádění a čištění odpadních vod-  
opravy dešťové kanalizace za 256 003,20 Kč.

Vodní díla v zemědělské krajině –  
oprava hráze rybníka ve Filipově za 100 311,- Kč.

Školní jídelna Jiříkov –  
oprava podlahy v jídelně a výměna radiátorů za 236 241,50 Kč.

Kultura - náklady na Staročeský jarmark ve výši 143 483,20 Kč a na Vánoční setkání spoluobčanů ve výši 34 873,70 Kč.

Bytové hospodářství –  
náklady v celkové výši 3 975 384,30 Kč, z toho např.:  
náklady na opravy ve výši 760 503,73 Kč byly vynaloženy na:  
opravy elektroinstalace ve výši 79 753,- Kč (Náměstí 4, Moskevská 799, Filipovská 606, Oldřichova 682, Tylova 7, Antonínova 1090, Náměstí 195, 9. května 822, Březinova 339, Oldřichova 863, 9. května 900),  
vodoinstalace ve výši 43 294,- Kč ( 9.května 822, Moskevská 524, Čapkova 678, Moskevská 796),  
zednické práce ve výši 210 008,- Kč (Moskevská 524, Březinova 339, 340, Liberecká 532, Filipov 253, Rumburská 456, 9.května 822, Oldřichova 863, Tylova 7, Čapkova 678, Rumburská 453),  
klempířské práce ve výši 123 185,- Kč (Březinova 339,340, 9.května 900, Tylova 7, Rumburská 646, Tylova 8, Liberecká 532, Moskevská 799, Svobodova 626, Oldřichova 863),  
podlahářské práce ve výši 26 459,- Kč (Tylova 14, Tylova 7),  
plynoinstalátorské práce ve výši 83 339,- Kč (Filipovská 577, Březinova 339,340,345,346, Čapkova 678, Teplická 787),  
kominické práce ve výši 52 278,- Kč (Moskevská 799, Liberecká 532.),  
sklenářské práce ve výši 7 140,- Kč (Filipovská 507),  
natěračské práce ve výši 28 000,- Kč (Náměstí 4),

náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku (kotle, vany, bojler, sporáky, apod.) ve výši 225 718,02 Kč,  
na materiál vynaloženy náklady ve výši 285 661,90 Kč.

Veřejné osvětlení - náklady ve výši 231 735,- Kč vynaloženy na opravu a výměnu svítidel a rozvodů.

Komunální služby a územní rozvoj –  
náklady ve výši 198 543,- Kč za znalecké posudky a právní zastoupení,  
náklady ve výši 219 520,- Kč za zpracování GOP, vytyčení pozemků,  
rastrová data.

Sběr a svoz komunálního odpadu –  
náklady na odvoz separovaného a likvidaci komunálního  
odpadu, nájemné kontejnerů v drobné provozovně a na hřbitově ve výši  
2 469 331,80 Kč.

Činnost místní správy –  
náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku ( PC,  
monitor,nábytek, handsfree, telefon,el.psací stroj, radiomagnetofon,  
kopírka) ve výši 129 345,- Kč, nákup programového vybavení za  
85 634,- Kč, náklady na opravy ve výši 271 354,27 Kč(z toho  
175 702,20 Kč za pravidelný servis a údržbu PC a programů, dále  
opravy parapetů,zvonků, balkónu, osob.vozidel,psacích strojů), náklady  
na materiál ve výši 222 719,15 Kč.

Úroky z úvěrů -  
náklady ve výši 495 428,40 Kč za úhradu úroků z poskytnutých půjček,  
(mimo úroků z půjčky od SFŽP, jsou součástí investice, ty byly ve výši  
146 413,- Kč).

Pojištění - náklady ve výši 403 860,- Kč za pojištění majetku.

Příspěvky občanským sdružením a jiným podobným neziskovým organizacím -  
náklady na příspěvky pro občanská sdružení ve výši 302 000,- Kč.

Náklady na mzdy a odvody –  
ve výši 11 618 379,- Kč (z toho dotace byla ve výši 2 436 353,- Kč, a  
to 2 236 353,- Kč pro VPP a 200 000,- Kč pro SDH).

Náklady na energie- v celkové výši 3 370 908,64 Kč.

#### Plnění závazných ukazatelů

*Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2006 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2006.*

Rozdíl mezi příjmy a výdaji: **+ 8 023 930,96 Kč.**

	uprav.rozpočet	skutečnost
<u>d) Financování</u>		
1. úvěry uhrazené	- 3 658 000,-Kč	- 3 637 446,40 Kč

2. finanční prostředky-změna stavu	3 115 000,- Kč	-4 466 580,56 Kč
3. mzdy XII/06-mzdy XII/05	0,-Kč	80 096,- Kč
Celkem financování	- 543 000,- Kč	<u>- 8 023 930,96 Kč</u>

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

*Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2006 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2006.*

## 02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

### a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2006 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 38. zasedání dne 28. 3. 2006, č. usnesení 405/2006, bod 7).

	Uprav. rozpočet	Skutečnost
Výše sociálního fondu k 01. 01. 2006	94 661,47 Kč	94 661,47 Kč
<b>Příjmy:</b>		
- převod finančních prostředků	250 000,- Kč	250 000,- Kč
- splátky půjček	22 000,- Kč	35 350,- Kč
Příjmy celkem	366 661,47 Kč	380 011,47 Kč
<b>Výdaje:</b>		
-pracovní a životní jubilea –odměny	10 000,- Kč	6 250,- Kč
- tělovýchovné akce	34 000,- Kč	34 214,- Kč
- příspěvek na stravování	137 500,- Kč	137 295,- Kč
- ostatní příspěvky	93 200,- Kč	73 198,- Kč
- bezúročné půjčky	88 300,- Kč	88 299,- Kč
Výdaje celkem	363 000,-Kč	339 256,-Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2006	3 661,47 Kč	40 755,47 Kč

V průběhu roku 2006 byl rozpočet sociálního fondu upraven třemi rozpočtovými opatřeními, a to opatřením č. 7/2006, 11/2006 a 14/2006.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 6. zasedání dne 27. 2. 2007, č. usnesení 48/2007, bod 4.

### b) Fond rezerv

Rozpočet fondu rezerv na rok 2006 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova na 38. zasedání dne 28. 3. 2006, č. usnesení 405/2006, bod 9).

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu rezerv k 1. 1. 2006	2 670 585,74Kč	2 670 585,74 Kč
<b>Příjmy:</b>		
- převody:		
sponzorský dar	54 000,-Kč	54 000,- Kč
měsíční převody – 4x 300 000,- Kč	0,-Kč	1 200 000,- Kč
převod uspořené prostředků	0,- Kč	2 548 500,- Kč
Příjmy celkem	54 000,- Kč	3 802 500 Kč

Výdaje:

- převod na běžný účet	2 670 585,74Kč	0,-Kč
Výdaje celkem	2 670 585,74Kč	0,-Kč
Zůstatek k 31. 12. 2006	54 000,- Kč	6 473 085,74 Kč

Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo dne 5. 1. 2006 na 36. zasedání, č. usnesení 371/2007, bod 2) převést finanční prostředky z přijatého sponzorského daru do fondu rezerv, dne 26. 9. 2006 na 42. zasedání, č. usnesení 481/2006, rozhodlo převádět měsíčně 300 000,- Kč do fondu rezerv a dne 28. 11. 2006 na 2. zasedání, č. usnesení 17/2006, bod 2), rozhodlo převést uspořené finanční prostředky do fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 6.zasedání dne 27. 2. 2007, č. usnesení 48/2007, bod 5.

### 03. Finanční majetek

Ceniny	38 225,- Kč
Ostatní běžné účty – složené jistiny	179 411,14 Kč

### 04. Účty

Základní běžný účet	12 589 061,67 Kč
( z toho termínovaný účet ve výši 1 400 000,- Kč, na úrocích město získalo 16 731,92 Kč)	
Běžné účty peněžních fondů	6 513 841,21 Kč
( Z toho:	
sociální fond	40 755,47 Kč
fond rezerv	6 473 085,74 Kč)
<b>Celkem</b>	<b>19 102 902,88 Kč</b>

### 05. Úvěry

#### a) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2006

1. výstavba 24 bytových jednotek - HB	4 588 575,24 Kč
2. nákup nemovitosti č.p. 900- ČS	3 468 010,-Kč
3. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa - SFŽP	8 996 000,-Kč
4. nákup hasičského vozidla CAS 24 – ČS	3 086 914,-Kč
<b>Celkem</b>	<b>20 139 499,24 Kč</b>

#### b) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2006

1. výstavba 24 bytových jednotek	669 446,40 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
<b>Celkem</b>	<b>3 637 446,40 Kč</b>

#### c) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2006

1. úroky vlastní	495 428,40 Kč
------------------	---------------

( z toho

- výstavba 24 bytových jednotek – 277 440,- Kč



- nákup budovy č.p. 900 – 127 678,20 Kč	
- nákup hasičského vozidla CAS 24 – 90 310,20 Kč)	
2. úroky investiční – výstavba ČOV a kanalizace I. etapa	146 413,- Kč
(tyto úroky jsou součástí investice a město na ně obdrželo příspěvek od SVS)	
<b>Celkem</b>	<b>641 841,40 Kč</b>

#### d) Přijaté úvěry v 2006

V roce 2006 Město Jiříkov nepřijalo žádný úvěr.

### **06. Pohledávky**

a) Odběratelé (za inzerci v Jiříkovských novinách)	550,- Kč
b) Poskytnuté provozní zálohy (Benzina a.s., Roman Macek)	59 000,-Kč
c) Za rozpočtovými příjmy	3 488 637,54 Kč
( Z toho:	
Prodej nemovitostí	709 860,-Kč
Prodej pozemků	90 743,-Kč
Pronájem pozemků	4 179,-Kč
Poplatky za znečištění ovzduší	1 200,- Kč
Poplatky za komunální odpad	1 035 447,-Kč
Poplatky ze psů	4 613,-Kč
Poplatky z reklamního zařízení	40,- Kč
Půjčky	5 900,-Kč
Nájemné za bytové prostory	1 444 886,45 Kč
Nájemné za nebytové prostory	157 849,09 Kč
Ostatní platby	13 948,-Kč
Poplatky za STA	1 725,-Kč
Pokuty	18 247,-Kč

Rada města Jiříkova dne 13. 7. 2006 na 83.zasedání, č. usnesení 634/2006 schválila odpis pohledávek v celkové výši 37 102,28 Kč.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 6. 2006 na svém 41. zasedání, č. usnesení 464/2006, rozhodlo schválit odpis pohledávek ve výši 149 872,63 Kč).

d) Ostatní pohledávky	- 163 896,93 Kč
( Z toho:	
Služby spojené s nájmem bytů	- 197 382,43 Kč
Služby spojené s nájmem nebytových prostor	33 485,50 Kč)
e) Za zaměstnanci	83 849,-Kč
( Z toho:	
Půjčky ze sociálního fondu	74 799,- Kč
Stravné	9 050,- Kč)

**Celkem** **3 468 139,61 Kč**

*Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2006.*

### **07. Krátkodobé závazky**

a) Dodavatelé (ČEZ Prodej, a.s., Praha)	- 63,50 Kč
b) Ostatní závazky (srážky z mezd za 12/06)	387 841,- Kč
c) Zaměstnanci(doplátky mzdy za 12/06)	209 983,-Kč
d) Ze sociál. a zdrav. pojištění	289 443,-Kč

e) Ostatní přímé daně (daň ze mzdy 12/06)	70 984,-Kč
<b>Celkem</b>	<b>958 187,50 Kč</b>

## 08. Majetek města, inventarizace majetku

### a) Stav majetku a závazků města

	stav k 1. 1. 2006	stav k 31. 12. 2006
<b>aktiva</b>		
drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018	365 733,15	451 367,15
ostatní dlouhodobý nehm. majetek –účet 019	262 091,70	262 091,70
pozemky – účet 031	27 821 484,50	28 451 635,66
stavby –účet 021	65 198 481,86	76 949 034,86
sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022	10 629 876,16	11 178 412,15
drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028	8 542 896,02	8 963 163,98
nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042	72 607 777,67	70 762 026,06
dlužné cen. papíry držené do splatnosti – účet 063	26 406 000,-	0,-
ostatní dlouhodobý finanční majetek – účet 069	0,-	26 406 000,-
zásoby – materiál na skladě – účet 112	2 100,-	2 100,-
odběratelé – účet 311	89 853,32	550,-
poskytnuté provozní zálohy – účet 314	9 000,-	59 000,-
pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315	3 601 146,77	3 488 637,54
ostatní pohledávky- účet 316	0,-	- 163 896,93
pohledávky za zaměstnanci – účet 335	33 615,-	83 849,-
ceniny –účet 263	37 510,-	38 225,-
ostatní běžné účty – účet 245	0,-	179 411,14
základní běžný účet – účet 231	11 871 075,11	12 589 061,67
běžné účty peněžních fondů – účet 236	2 765 247,21	6 513 841,21
příjmy příštích období – účet 385	11 332,42	0,-
<b>Pasiva</b>		
fond dlouhodobého majetku – účet 901	210 224 116,63	223 423 731,56
peněžní fondy – účet 917	2 787 097,21	6 588 640,21
jiné finanční fondy – účet 917	0,-	- 1 709,74
převod zúčtování příjmů a výdajů – účet 933	- 11 905 870,53	- 7 550 437,57
saldo výdajů rozpoč. hospodař. z min.let-účet 964	- 7 528 550,86	- 4 908 751,22
saldo příjmů rozpoč. hospodař. z min.let-účet 965	10 413 103,37	7 384 229,33
dlouhodobě přijaté zálohy – účet 955	0,-	181 120,88
dodavatelé – účet 321	1 610 224,43	-63,50
ostatní závazky –účet 325	348 946,-	387 841,-
zaměstnanci – účet 331	217 857,-	209 983,-
závazky ze sociál. a zdrav. pojištění-účet 336	236 763,-	289 443,-
ostatní přímé daně – účet 342	74 589,-	70 984,-
dlouhodobé bankovní úvěry – účet 951	23 776 945,64	20 139 499,24
<b>Úhrn aktiv a pasiv</b>	<b>230 255 220,89 Kč</b>	<b><u>246 214 510,19 Kč</u></b>

### Některé změny

Hodnota nedokončeného majetku v roce 2006 se snížila o 1 845 751,61 Kč:

a) nárůst:

úroky - ČOV a kanalizace I. etapa – 146 413,- Kč,

PD - kanalizace II.- IV. etapa - 1 545 810,- Kč,

geolog.průzkum – kanalizace II.-IV.etapa – 120 232,84 Kč,  
 PD – vodovod Filipov - 425 495,- Kč  
 PD – vodovod ul. Karlova a Brněnská – 91 623,- Kč,  
 Věcné břemeno – vodovodní řády ul. Zahradní – 44 387,- Kč,  
 Inv.záměr- 3. etapa plynofikace – 23 324,- Kč,  
 PD – rekonstrukce hřbitova – 92 820,- Kč,  
 Plynofikace části objektu č.p. 646, ul. Rumburská – 224 942,55 Kč,  
 PD- rekonstrukce Základní školy Jiříkov – 59 500,- Kč,  
 Studie řešení náměstí – 196 350,- Kč  
 PD – přístavba soc.zařízení SDH Jiříkov – 24 925,- Kč,  
 doúčtování nákladů roku 2003 na revitalizaci kaskády rybníků Textilák – 87 305,- Kč

b) snížení:

PD – veřejné osvětlení – 32 984,- Kč,  
 - odepsáno z majetkové evidence – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 26. 9. 2006 ,a  
 42. zasedání, č. usnesení 479/2006,  
 PD- spisovna – 8 500,- Kč,  
 - odepsáno z majetkové evidence – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 26. 9. 2006 ,a  
 42. zasedání, č. usnesení 479/2006,  
 revitalizace kaskády rybníků Textilák – převod do staveb – 4 270 377,- Kč,  
 stavební úpravy v Základní škole Jiříkov – převod do staveb a následně převod do správy PO  
 – 617 018,- Kč.

Hodnota staveb v roce 2006 vzrostla o 11 750 553,- Kč:

a) nárůst:

zařazena budova č.p. 900 – 6 688 010,- Kč ( zrušena zástava – Česká spořitelna,a.s.),  
 zařazena budova bez č.p.-ČOV – 533 900,- Kč (zrušena zástava –Česká spořitelna,a.s.),  
 zařazena revitalizace kaskády rybníků Textilák z nedokončených staveb – 4 270 377,- Kč,  
 zařazeny stavební úpravy Základní škola Jiříkov z nedokončených staveb – 617 018 Kč,  
 zařazení budovy č.p. 1054 – nebyla vedena v evidenci města – 526 791,- Kč,

b) snížení:

vyřazena budova č.p. 600 – 268 525,- (prodej),  
 vyřazeny stavební úpravy Základní škola Jiříkov – 617 018,- - převod do správy PO  
 - schváleno Zastupitelstvem města Jiříkova dne 26. 9. 2006 na 42. zasedání, č. usnesení  
 480/2006.

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2006 vzrostla  
 o 548 535,99 Kč:

a) nárůst:

nákup osobního vozidla - 397 831,99 Kč,  
 nákup slavnostní vlajky - 44 268,- Kč,  
 nákup kopírovacího stroje – 44 558,- Kč,  
 nákup sypačové nástavby na Multicar – 166 005,- Kč,  
 nákup radlice na Multicar – 49 801,50 Kč,

b) snížení:

prodej osobního vozidla – 122,- Kč,  
 vyřazen kopírovací stroj – 66 063,- Kč,  
 vyřazen pevný disk – 6 649,- Kč,  
 vyřazen PC – 17 622,90 Kč,  
 vyřazen monitor – 7 218,80 Kč,  
 vyřezán monitor – 4 268,80 Kč,

vyřazen PC – 51 984,- Kč.

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2006 zvýšila o 420 267,96 Kč (vyřazen majetek v hodnotě 99 662,46 Kč, pořízen majetek v hodnotě 519 930,42 Kč).

Hodnota pozemků se v roce 2006 navýšila o 630 151,16 Kč (vyřazeny prodané nebo směněné pozemky, zařazeny pozemky získané nákupem, dražbou, směnnou nebo bezplatně od Pozemkového fondu, zařazen historický majetek, zařazeny pozemky po zrušení zástav).

Celkem dlouhodobý hmotný majetek v roce 2006 navýšen o 11 503 756,50 Kč.

Celkem dlouhodobý nehmotný majetek v roce 2006 navýšen o 85 634,- Kč (nákup programového vybavení).

#### b) Inventarizace majetku

Ke dni 30. 11. 2006 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2006 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, přírůsteky v prosinci 2006 ve výši 44 982,- Kč, manko a přebytek nezjištěn.

– účet 019 – programové vybavení (účet používán do 31.12.2001)

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko a přebytek nezjištěn.

– účet 021 – stavby

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, manko a přebytek nezjištěn.

– účet 022 – samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2006 nakoupeno osobní vozidlo za 397 831,99 Kč, nakoupena sypačová nástavba na Multicar za 166 005,- Kč, vyřazeno prodané osobní vozidlo v hodnotě 122,- , manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2006 pořízen majetek celkem ve výši 56 970,50 Kč, a to 16 978,50 Kč bytovému hospodářství(kotel a vana), ve výši 22 682,- Kč SDH (dýchací přístroje a mobil.telefon), ve výši 17 310,- Kč vnitřní správe (PC,monitor,mobilní telefon).

- účet 031 - pozemky

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2006 přírůstek ve výši 167 005,96 Kč, úbytek ve výši 552,30 Kč, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2006 přírůstek ve výši 809 876,54 Kč

(plynofikace Rumburská 646, PD - rekonstrukce ZŠ Jiříkov, PD – rekonstrukce hřbitova , ČOV a kanalizace I. etapa, úroky z půjčky od SFŽP, nákup osobního vozidla a sypačové nástavby), úbytek ve výši 563 836,99 Kč (převod osobního vozidla a sypačové nástavby na účet 022), manko ani přebytek nezjištěn..

- účet 069 – ostatní dlouhodobý finanční majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, přírůstky ani úbytky v prosinci 2006 nebyly, 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 neodpovídal účetnímu stavu, přírůstky ani úbytky v prosinci 2006 nebyly, manko ani přebytek nezjištěn.

## 2. Dokladová inventarizace

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

Podrozvahové účty:

Zástavní právo na majetek – účet 97300	33 268 424,-
(na hypoteční úvěr, na státní dotaci na výstavbu 24 byt. jednotek, na státní dotaci na výstavbu tří střešních nástaveb – Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 27. 2. 2007 na 6. zasedání, č. usnesení 48/2007, 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	120 577,28 Kč
<b>Celkem</b>	<b>70 472 784,28 Kč</b>

### **Zpráva o inventarizaci majetku roku 2006**

Zprávu o inventarizaci podepsala ústřední inventarizační komise dne 12. 1. 2007 se závěrem:

- nebyly zjištěny inventarizační rozdíly,
- 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,
- dle ustanovení bodu č. 7.2.9. směrnice č. 4/2006 „Evidence a vymáhání pohledávek“ ústřední inventarizační komise rozhodla vyřadit z podrozvahové evidence odepsané pohledávky v celkové výši 66 397,63 Kč, důvodem je nedobytnost z důvodu úmrtí dlužníka. Rada města Jiříkova schválila tuto zprávu dne 5. 2. 2007 na 11. schůzi, č. usnesení 119/2007.

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

### **a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2006:**

a) Dávky sociální péče	20 000,- Kč
b) Výkon státní správy	57 723,- Kč

c) Příspěvek na školství	600 000,- Kč
d) Domov důchodců Filipov	7 775 000,- Kč
e) Aktivní politika zaměstnanosti	2 258 153,- Kč
f) Volby do Poslanecké sněmovny ČR	66 969,- Kč
g) Volby do zastupitelstev obcí	75 000,- Kč
h) SDH – udržení akceschopnosti	25 840,- Kč
i) SDH – preventisté a pohotovost	200 000,- Kč
j) Kanalizace II.-IV.etapa-přípojky	1 082 067,- Kč
k) Vodovodní řády k.ú.Filipov	297 846,- Kč
l) Vodovod ul. Karlova a Brněnská	64 136,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>12 522 734,- Kč</b>

b) Výše nedočerpaných dotací v roce 2006:

1. Dávky sociální péče	13 500,-Kč
2. Volby do Poslanecké sněmovny ČR	13 781,20 Kč
3. Volby do zastupitelstev obcí	14 314,20 Kč
4. SDH – preventisté a pohotovosti	39 000,- Kč

**Celkem 80 595,40 Kč**

Nedočerpaná dotace ve výši 13 500,- Kč byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 30. 1. 2007, dotace ve výši 13 781,20 Kč a 14 314,20 Kč dne 25.1. 2007 a dotace ve výši 39 000,- Kč byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 6. 2. 2007.

Finanční vypořádání dotací roku 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 6. zasedání dne 27. 2. 2007, č. usnesení 51/2007,bod 2 a stejným číslem usnesení Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo vratku nedočerpaných dotací roku 2006.

c) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2006:

1. PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2006 poskytl příspěvek na provoz ve výši 610 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování) , ve výši 121 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 3 335 740,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 11. 1. 2007 řádně vyúčtovala . Dotace byla vyčerpána.

2. PO Základní škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2006 poskytl příspěvek na provoz ve výši 1 848 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování), ve výši 479 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání (11 005 520,- Kč), na státní informační politiku ( 36 900,- Kč) a na asistenty pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním zvládnutím (175 360,- Kč), celkem ve výši 11 217 780,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 11. 1. 2007 řádně vyúčtovala . Dotace byly vyčerpány.

3. PO Školní jídelna Jiříkov – zřizovatel v roce 2006 poskytl příspěvek na provoz ve výši

321 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 797 450,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta je dne 11. 1. 2007 řádně vyúčtovala. Dotace nebyla dočerpána a vratka ve výši 6 500,- byla vrácena do státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 20. 1. 2007.

**4.** PO Domov důchodců Filipov – zřizovatel v roce 2006 neposkytl ze svého rozpočtu žádný příspěvek na provoz, pouze převedl dotaci na provoz poskytnutou státním rozpočtem ve výši 7 775 000,- Kč a dotaci na zřízení praktikantského místa poskytnutou úřadem práce ve výši 21 800,- Kč. Dále zřizovatel převedl doplatek vyúčtování dotace na provoz z roku 2005 ve výši 135,- Kč. Dotace a příspěvky poskytnuté ze státního rozpočtu nebo úřadu práce byly řádně vyúčtovány. Dotace byly vyčerpány.

d) Vyúčtování poskytnutých příspěvků občanským sdružením a jiným neziskovým organizacím v roce 2006:

Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo dne 28. 2. 2006 na 37. zasedání, č. usnesení 390/2006, bod 3) použít částku ve výši 300 000,- Kč jako příspěvky pro občanská sdružení, neziskové a jiné podobné organizace. Rozpočtovým opatřením č. 3/2006, které bylo schváleno Zastupitelstvem města Jiříkova dne 30. 5. 2006 na 40. zasedání, č. usnesení 444/2006, byla částka vyčleněná na tyto příspěvky navýšena o 2 000,- Kč.

Město Jiříkov poskytlo celkem 302 000,- Kč na příspěvky pro 8 subjektů, a to:

- 1.** TJ Spartak Jiříkov – zastupitelstvo města schválilo poskytnutí příspěvku ve výši 236 000,- Kč na 39. zasedání, dne 25. 4. 2006, č. usnesení 244/2005, bod 1), vyúčtování příspěvku schválilo na 7. zasedání dne 29. 3. 2007, č. usnesení 63/2007, bod 1),
- 2.** ČSS-sportovně střelecký klub Jiříkov- rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 20 000,- Kč na 75. zasedání, dne 11. 4. 2006, č. usnesení 518/2006, bod 2a), vyúčtování příspěvku schválila na 12. schůzi, dne 19. 2. 2006, č. usnesení 149/2007, bod a),
- 3.** Klub českých turistů Rumburk - rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 1 000,- Kč na 75. zasedání, dne 11. 4. 2006, č. usnesení 518/2006, bod 2b), vyúčtování příspěvku schválila na 7. schůzi, dne 18. 12. 2006, č. usnesení 73/2006, bod a),
- 4.** Salesiánské středisko mládeže Rumburk – Jiříkov - rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 20 000,- Kč na 75. zasedání, dne 11. 4. 2006, č. usnesení 518/2006, bod 2c), vyúčtování příspěvku schválila na 12. schůzi, dne 19. 2. 2006, č. usnesení 149/2007, bod b),
- 5.** Český rybářský svaz, MO Jiříkov - rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 10 000,- Kč na 75. zasedání, dne 11. 4. 2006, č. usnesení 518/2006, bod 2d), vyúčtování příspěvku schválila na 12. schůzi, dne 19. 2. 2006, č. usnesení 146/2007, bod c),
- 6.** Zákl.kynologická organizace Jiříkov - rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 3 000,- Kč na 75. zasedání, dne 11. 4. 2006, č. usnesení 518/2006, bod 2e), vyúčtování příspěvku schválila na 7. schůzi, dne 18. 12. 2006, č. usnesení 73/2006, bod b),
- 7.** Sbor dobrovolných hasičů v Jiříkově - rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 10 000,- Kč na 75. zasedání, dne 11. 4. 2006, č. usnesení 518/2006, bod 2f), vyúčtování příspěvku schválila na 12. schůzi, dne 19. 2. 2006, č. usnesení 146/2007, bod d),
- 8.** Gymnázium Rumburk - rada města schválila poskytnutí příspěvku ve výši 2 000,- Kč na 78. zasedání, dne 16. 5. 2006, č. usnesení 567/2006, vyúčtování příspěvku schválila na 12. schůzi, dne 19. 2. 2007, č. usnesení 149/2007, bod e).

e) Členské příspěvky uhrazené městem v roce 2006 :

1. Sdružení obcí pro rozvoj Šluknovska – 13 829,- Kč – Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 25. 4. 2006 na 39. zasedání, č. usnesení 426/2006, bod 2).
2. Dobrovolný svazek obcí Sever – 11 853,- Kč – Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 28. 3. 2006 na 38. zasedání, č. usnesení 409/2006, bod 2).
3. Svaz měst a obcí ČR – 12 054,20 Kč – Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 25. 4. 2006 na 39. zasedání, č. usnesení 426/2006, bod 1).
4. Euroregion Nisa – 10 914,- Kč – Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 28. 3. 2006 na 38. zasedání, č. usnesení 409/2006, bod 1).

f) Poskytnutý příspěvek v rámci přímé pomoci záplavami postižené obci jako humanitární pomoc

1. Obec Křešice u Litoměřic - Zastupitelstvo města Jiřikova rozhodlo dne 25. 4. 2006 na 39. zasedání, č. usnesení 423/2006, bod 1) poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč.

**10. Výsledek hospodaření**

Údaje pro výpočet výsledku hospodaření obce vztahující se k 31. 12. 2006 na ZBÚ.	
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	8 023 930,96 Kč
Změna stavu	- 3 748 594,00 Kč
Saldo příjmů a výdajů na základním běžném účtu	4 275 336,96 Kč
Výsledek hospodaření k 1. 1. 2006	- 11 905 870,53 Kč
Ostatní – mzdy 12/06 - mzdy 12/05	80 096,-Kč
Celkový výsledek k 31. 12. 2006	<b>- 7 550 437,57 Kč</b>

Přehled finančního vypořádání výsledku hospodaření za rok 2006:

Výsledek hospodaření – schodek	7 550 437,57 Kč
Zůstatek účelových fondů k 31. 12. 2006	6 513 841,21 Kč
Aktivní vypořádání příspěvkových organizací	550,-Kč
Úhrn zdrojů	6 514 391,21 Kč
Úhrada schodku k tíži rozpočtu příštího roku	7 550 437,57 Kč
Pasivní finanční vypořádání příspěvkových organizací	550,-Kč
Vratky nečerpaných prostředků krajskému úřadu	39 000,-Kč
Vratky nečerpaných prostředků státnímu rozpočtu	41 595,40 Kč
Příděly do sociálního fondu	40 755,47 Kč
Příděly do fondu rezerv	6 473 085,74 Kč
Úhrn potřeb	13 109 377,82 Kč
Stav zdrojů po finančním vypořádání	- 6 594 986,61 Kč
Úhrada schodku k tíži příštího roku	<b><u>7 550 437,57 Kč</u></b>

Výsledek hospodaření schválen Zastupitelstvem města Jiřikova dne 27. 2. 2007 na 6. zasedání, č. usnesení 48/2007, bod 2.

**11. Dluhová služba**Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2006:

daňové příjmy v tis. Kč	28 738,83 Kč
nedaňové příjmy v tis. Kč	6 375,35 Kč
přijaté dotace-finanční vztah	8 452,72 Kč
<b>dluhová základna v tis. Kč</b>	<b>43 566,90 Kč</b>
úroky v tis. Kč	495,43 Kč
splátky jistin v tis. Kč	3 637,45 Kč



splátky leasingu v tis. Kč	0,- Kč
<b>dluhová služba v tis. Kč</b>	<b>4 132,88 Kč</b>

**ukazatel dluhové služby** **0,095** (tj. 9,5%)

Zastupitelstvo města Jiříkova vzalo na vědomí dne 27. 2. 2007 na 6. zasedání, č. usnesení 48/2007, bod 6.

## **12. Výsledek přezkoumání hospodaření**

Město Jiříkov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřadu Ústeckého kraje dne 21. 2. 2006. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 21. 9. 2006 (dílčí přezkum) a 8. 3. 2007 (závěrečný přezkum).

### **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření města Jiříkov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Přezkoumané písemnosti**

- rozpočtové hospodaření města,
- rozpočtové provizorium,
- rozpočet města na rok 2006,
- závěrečný účet roku 2005,
- rozpočtová opatření,
- rozpočtový výhled na období 2007 – 2008,
- čerpání účelových prostředků,
- prodeje pozemků,
- zápisy finančního a kontrolního výboru,
- zápisy z jednání zastupitelstva,
- vnitřní organizační směrnice,
- dohody o hmotné odpovědnosti,
- výkaz o hodnocení a plnění rozpočtu a výkaz ROZVAHA, kontrola účetních vazeb,
- pokladna a pokladní doklady,
- účetní doklady,
- zřizovací listiny příspěvkových organizací,
- výše odměn za výkon funkce členů zastupitelstev,
- protokoly o veřejnoprávní kontrole příspěvkových organizací,
- účetní výkazy příspěvkových organizací,
- přehled zástavního práva města,
- vyúčtování sociálního fondu a fondu rezerv,
- inventarizace majetku a závazků,
- zůstatky bankovních účtů,
- smlouva o poskytnutí finančních prostředků ze SFŽP ČR ze dne 16.7.2004,
- smlouva o úvěru č. 103-008-2003 na nákup č.p. 900,
- smlouva o úvěru č. 2854/05/LCD na nákup automobilové stříkačky.

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

- a) při dílčím přezkumu – napraveno,
- b) při přezkoumání hospodaření za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**D. Závěr**

Při přezkoumání hospodaření města Jiříkov za rok 2006

- 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 2006.*

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

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2006 na Finanční úřad v Rumburku dne 26. 3. 2007 na daňovou povinnost ve výši 715 440,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 26. 3. 2006.

**14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov****a) Mateřská škola Jiříkov****1. Rozpočet**

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2006 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 28. 3. 2006 na 38. zasedání, č. usnesení 407/2006, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 4 419 000,- Kč.

	hlavní činnost
Celkem náklady	4 462 991,35 Kč
Celkem výnosy	4 495 846,51 Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>32 855,16 Kč</b>

**2. Výsledek hospodaření**

Výsledek hospodaření za rok 2006 **32 855,16 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 29. 3. 2007 na 7. zasedání, č. usnesení 66/2007, bod 1).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 7. zasedání dne 29. 3. 2007, č. usnesení 66/2007, bod 2) takto:

30,43 %, tj. 10 000,- Kč převést do fondu odměn a 69,56 %, tj. 22 855,16 Kč do rezervního fondu.

**3. Rozbor hospodaření**

Rozbor hospodaření za rok 2006 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha v 2006, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2006.

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

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2006 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 28. 3. 2006 na 38. zasedání, č. usnesení 407/2006, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 12 520 600,-Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	13 953 874,42 Kč	239 327,72 Kč
Celkem výnosy	13 995 941,02 Kč	240 433,00 Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>42 066,60 Kč</b>	<b>1 105,28 Kč</b>

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2006 **43 171,88 Kč (42 066,60+1 105,28)**  
 Výsledek hospodaření za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 29. 3. 2007 na 7. zasedání, č. usnesení 66/2007, bod 3).  
 Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 7. zasedání dne 29.3.2007, č. usnesení 66/2007, bod 4) takto:  
 100%, tj. 43 171,88 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2006 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2006, jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2006.

c) Školní jídelna Jiříkov1. Rozpočet

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2006 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 28. 3. 2006 na 38. zasedání, č. usnesení 407/2006, bod 3), v příjmové i výdajové části ve výši 1 842 500,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	1 457 456,95 Kč	346 803,82 Kč
Celkem výnosy	1 496 084,05 Kč	346 803,82 Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>38 627,10 Kč</b>	<b>0,- Kč</b>

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2006 **38 627,10 Kč**  
 Výsledek hospodaření za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 29. 3. 2007 na 7. zasedání, č. usnesení 66/2007, bod 5).  
 Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 7. zasedání dne 29. 3. 2007, č. usnesení 66/2007, bod 6) takto:  
 80 %, tj. 30 900,- Kč převést do fondu odměn a 20 %, tj. 7 727,10 Kč do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2006 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2006, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2006.

d) Domov důchodců Filipov1. Rozpočet

Domov důchodců Filipov hospodařil dle rozpočtu na rok 2006 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 28. 3. 2006 na 38. zasedání, č. usnesení 407/2006, bod 4), v příjmové i výdajové části ve výši 16 680 000,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	15 857 548,07 Kč	842 994,08 Kč
Celkem výnosy	16 107 049,12 Kč	843 004,00 Kč
<b>Rozdíl mezi výnosy a náklady</b>	<b>249 501,05 Kč</b>	<b>9,92 Kč</b>

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2006 **249 510,97 Kč (249 501,05+9,92)**

Výsledek hospodaření za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 29. 3. 2007 na 7. zasedání. č. usnesení 66/2007, bod 7).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2006 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 7. zasedání dne 29. 3. 2007, č. usnesení 66/2007, bod 8) takto:

80 %, tj. 199 608,78 Kč převést do fondu odměn a 20%, tj. 49 902,19 Kč do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2006 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha za 2006, *jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2006.*

**15. Přílohy**

Příloha č. 1- Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiříkova na rok 2006

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

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

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

Příloha č. 7 - PO Školní jídelna Jiříkov – 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 Jiříkova za rok**  
**2006**

**jsou k nahlédnutí**  
**na informační**  
**nástěnce nebo na**  
**ekonomickém odboru**  
**v budově**  
**Městského úřadu**  
**v Jiříkově.**