

M ě s t o J i ř í k o v

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2007

zákon č. 250/2000 Sb., § 17, odst. 1-7

Obsah:

01. Údaje o plnění rozpočtu výdajů a příjmů
02. Tvorba a čerpání peněžních fondů
03. Finanční majetek
04. Účty
05. Úvěry
06. Pohledávky
07. Závazky
08. Majetek města, inventarizace majetku
09. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, hospodaření dalších osob
10. Výsledek hospodaření
11. Dluhová služba
12. Výsledek přezkoumání hospodaření
13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob
14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov
15. Finanční kontrola
16. Přílohy

Zpracovala: Jitka Kosová, vedoucí ekonomického odboru

Zveřejněno od do

Projednáno finančním výborem dne na zasedání, č. usnesení

Projednáno radou města dne na schůzi 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 20. 5. 2008 na sekretariát MěÚ Jiříkov nebo ústně dne 27. 5. 2008 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 2007 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2006 na 3. zasedání, č. usnesení 19/2006, bod 3) až 9), příjmová část ve výši 40 951 000,- Kč, výdajová část ve výši 43 766 000,- Kč, financování ve výši 2 815 000,- Kč.

V průběhu roku 2007 Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo 10 rozpočtových opatření a Rada města Jiříkova schválila 11 rozpočtových opatření. Vedoucí odborů, kteří hospodařili dle závazných ukazatelů, provedli 7 změn rozpisu rozpočtu. Po schválených rozpočtových opatřeních byla k 31. 12. 2007 rozpočtovaná výše příjmové části 43 501 401,- Kč, rozpočtovaná výše výdajové části rozpočtu 45 233 799,- Kč, financování ve výši 1 732 398,-Kč.

b) Plnění rozpočtu příjmů

	upravený rozpočet	skutečnost
1. daňové příjmy	31 749 500,- Kč	31 743 906,98 Kč 99,98%
(z toho:		
daně ve výši 27 623 427,75 Kč, tj. 101,01 % schváleného rozpočtu a 99,99 % upraveného rozpočtu,		
poplatky ve výši 4 120 479,23 Kč. tj. 160,20 % schváleného rozpočtu a 99,90 % upraveného rozpočtu),		
2. nedaňové příjmy	6 786 350,- Kč	6 756 025,96 Kč 99,55%
(z toho:		
2 441 857,81 Kč nájemné z bytů, plnění na 99,99%		
1 932 240,09 Kč služby spojené s nájemným z bytů, plnění na 99,96%		
613 407,65 Kč pronájem nebytových prostor, plnění na 99,90%,		
151 472,63 Kč služby spojené s pronájmem nebytových prostor, plnění na 99,65%,		
125 678,00 Kč pronájem ordinací, plnění na 99,74%,		
68 729,29 Kč služby spojené s pronájmem ordinací, plnění na 99,61%,		
121 110,- Kč pronájem pozemků, plnění na 95,36%		
260 186,50 Kč přijaté náhrady – zneškodňování kom.odpadu, plnění na 99,69%,		
368 884,09 Kč příjmy z úroků, plnění na 99,97%,		
137 099,- Kč odvody školských příspěvkových organizací, plnění na 98,63%,		
300 000,- Kč - složené jistiny - výběrové řízení na likvidaci odpadu, plnění na 100%,		
235 360,90 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, apod., z toho 550,-Kč finanční vypořádání dotace pro příspěvkovou organizaci DD Filipov za rok 2006),		
3. kapitálové příjmy	2 035 000,- Kč	2 022 248,- Kč 99,37%
(z toho:		
1 415 584,- Kč příspěvek od Severočeské vodárenské společnosti, a.s., na splátky jistiny a úroků – půjčka od SFŽP, plnění na 99,83%,		
4 841,- Kč přijaté příspěvky od občanů na PD – kanalizace II.-IV. etapa – přípojky, plnění na 96,82%,		
542 823,- Kč prodej pozemků, plnění na 98,33%,		
59 000,- Kč prodej nemovitostí, plnění na 98,34%)		

4. dotace	2 930 551,00 Kč	2 930 105,- Kč 99,98%
(z toho:		
669 570,- Kč - souhrnný vztah ke státnímu rozpočtu, z toho 580 000,-Kč příspěvek na školství a 89 570,- Kč na výkon státní správy, plnění na 99,94%,		
1 475 219,- Kč aktivní politika zaměstnanosti, z toho 84 348,- Kč - DD Filipov, plnění na 100%,		
239 030,- Kč – SDH, plnění na 100%,		
438 302,- Kč - vodovod Filipov, plnění na 100%,		
107 984,- Kč - vodovod ul. Karlova a Brněnská, plnění na 99,99%)		

- dotace provozní ve výši 2 383 819,- Kč, dotace investiční ve výši 546 286,- Kč).

Celkem příjmy	43 501 401,00 Kč	43 452 285,94,43 Kč 99,89%
---------------	-------------------------	-----------------------------------

Celkem provozní příjmy pro město:	40 218 853,94 Kč
Celkem provozní příjmy pro příspěvkové organizace:	664 898,- Kč
Celkem kapitálové(investiční) příjmy pro město:	2 568 534,- Kč

Daňové příjmy tvoří 73,05% všech příjmů, nedaňové příjmy 15,55% všech příjmů, kapitálové příjmy 4,65% všech příjmů a dotace 6,75 % všech příjmů.

Příjmy se proti schválenému rozpočtu podařilo naplnit a navýšit o 6,10%, tj. o 2 501 285,94 Kč.

c) Plnění rozpočtu výdajů

	upravený rozpočet	skutečnost
I. hledisko třídění výdajů		
1. kapitálové výdaje	12 049 600,-Kč	9 538 163,16 Kč 79,16%
2. provozní výdaje	33 184 199,- Kč	30 777 335,13 Kč 92,74%
II.hledisko třídění výdajů		
1. skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství		
- zemědělství a lesní hospodářství	43 000,-Kč	35 434,- Kč
2. skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství		
- doprava	4 004 000,- Kč	3 784 066,89 Kč
- vodní hospodářství	1 736 300,- Kč	1 677 831,30 Kč
3. skupina 3 – veřejné služby pro obyvatelstvo		
- vzdělávání	8 548 600,-Kč	8 416 120,50 Kč
- kultura	1 092 600,-Kč	909 977,15 Kč
- tělovýchova a zájmová činnost	886 800,- Kč	776 565,83 Kč
- zdravotnictví	146 000,- Kč	114 419,76 Kč
- bydlení, kom. služby, úz.rozvoj	9 705 900,- Kč	6 694 399,72 Kč
- ochrana životního prostředí	3 011 000,- Kč	2 997 893,16 Kč
4. skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti		
- politika zaměstnanosti	1 984 371,- Kč	1 715 609,- Kč
- sociální péče a pomoc	240 898,- Kč	239 698,- Kč
5. skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana		
- požární ochrana	2 058 830,- Kč	1 794 158,40 Kč
6. skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby		
- státní správa	11 213 500,- Kč	10 624 894,18 Kč

- finanční operace	480 000,- Kč	457 835,- Kč	
- ostatní činnosti	82 000,- Kč	76 595,40 Kč	
Celkem výdaje:	45 233 799,- Kč	40 315 498,29 Kč	89,13%

Výdaje se podařilo proti upravenému rozpočtu snížit o 4 918 300,71 Kč, tj. o 10,87 %, proti schválenému rozpočtu došlo ke snížení o 3 450 501,71 Kč, tj. o 7,88 %.

Rozbor investičních výdajů:

- Silnice - spojovací komunikace mezi ul. Teplickou a Pražkou za cenu 280 554,40 Kč, chodník ul. Svobodova za cenu 1 493 828,40 Kč, chodník a přechod u pošty za cenu 203 698,30 Kč, projektová dokumentace a inženýrská činnost parkoviště Březinova za cenu 160 293,- Kč, geodetický podklad pro autobusovou zastávku za cenu 3 500,- Kč.
- Pitná voda - projektová dokumentace na výstavbu vodovodu Filipov za cenu 626 147,- Kč, projektová dokumentace na výstavbu vodovodu v ul. Karlova a Brněnská za cenu 154 264,- Kč, projektová dokumentace souběh vodovodu s kanalizací II.-IV.etapa za cenu 179 393,- Kč.
- Odvádění a čištění odpadních vod - úroky z půjčky na akci ČOV + kanalizace I. etapa ve výši 126 987,- Kč, projektová dokumentace na akci Kanalizace II. - 4. etapa za cenu 298 987,-Kč,
- Mateřská škola Jiříkov – stavební úpravy b objektu a okolí včetně nábytku za cenu 5 800 112,30 Kč.
- Pohřebnictví – projektová dokumentace na rekonstrukci hřbitova za cenu 16 660,- Kč.
- Územní plánování - projektová dokumentace územní plán za cenu 123 300,- Kč.
- Komunální služby- nákup motocyklu za cenu 29 990,- Kč, nákup technického zhodnocení os.automobilu za cenu 23 387,76 Kč, nákup pozemků za cenu 17 061,- Kč.

Rozbor některých provozních výdajů:

Příspěvky příspěvkovým organizacím:

Mateřská škola Jiříkov	123 000,- Kč
Základní škola Jiříkov	2 032 000,- Kč
Školní jídelna Jiříkov	321 000,- Kč
Domov důchodců Filipov	84 898,- Kč

(Celkem 21560 898,- Kč na příspěvky pro PO, tj. 6,26 % všech provozních příjmů, z toho příspěvek od zřizovatele ve výši 1 896 000,- Kč)

- Silnice - náklady na zimní údržbu ve výši 171 854,-Kč, náklady na opravu komunikací ve výši 1 178 213,- Kč, a z toho tryskovou metodou ve výši 361 939,- Kč, penetrací ve výši 571 207,- Kč, oprava plochy u pošty za 13 926,- Kč. Vodorovné značení u školy za 23 286,- Kč. Sekání krajnic za 75 169,- Kč. Náklady na nákup dopravního značení a jeho výměnu ve výši 115 222,- Kč, nákup kameniva za 53 741,- Kč, za dovoz štěrku 29 514,- Kč. Celkem na silnicích vynaloženo 1 628 854,63 Kč.

- Odvádění a čištění odpadních vod- opravy dešťové kanalizace za 197 316,90 Kč.

Školní jídelna Jiříkov –

oprava a výměna dveří za 78 668,- Kč.

Kultura - náklady na Staročeský jarmark ve výši 172 291,10 Kč a na Vánoční setkání spoluobčanů ve výši 19 786,50 Kč.

Bytové hospodářství –

náklady v celkové výši 3 946 843,86 Kč, z toho např.:

náklady na opravy ve výši 1 292 966,08 Kč byly vynaloženy na:

opravy elektroinstalace ve výši 166 850,- Kč (Náměstí 195,198, Tylova 14, Čapkova 678, Filipovská 753, Rumburská 204, 9.května 822, Březinova 346, Moskevská 796),

vodoinstalace ve výši 30 632,- Kč (Rumburská 204, Filipovská 753),

zednické práce ve výši 221 316,- Kč (Moskevská 799, Březinova 346, Liberecká 532, Filipov 253, Rumburská 456, 9.května 822, Oldřichova 863, Svobodova 885, Františkova 866, Náměstí 4, Moskevská 796, Rumburská 456),

klempířské práce ve výši 167 100,- Kč (Březinova 339,340, Moskevská 799, Svobodova 885, Oldřichova 863, Svobodova 840),

podlahářské práce ve výši 89 809,- Kč (Moskevská 799, Rumburská 456, 9.května 822, Filipovská 753, Moskevská 796),

výměna oken ve výši 64 498,- Kč (Svobodova 885, Náměstí 3),

kominické práce ve výši 74 931,- Kč (Filipovská 753, Filipovská 606),

topenářské práce ve výši 36 088,- Kč (Filipovská 753),

natěračské práce ve výši 19 980,- Kč (Moskevská 796, Filipovská 512),

opravy STA ve výši 30 382,- Kč (Březinova 339,340,345,345),

náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku (kotle, vany, bojler, sporáky, apod.) ve výši 312 789,02 Kč,

na materiál vynaloženy náklady ve výši 143 407,95 Kč.

Nebytové hospodářství -

náklady ve výši 107 973,60 Kč vynaloženy na opravu Náměstí 19, Náměstí 3, 9. května 900)

Veřejné osvětlení - náklady ve výši 307 388,10 Kč vynaloženy na opravu a výměnu svítidel a rozvodů.

Komunální služby a územní rozvoj –

náklady ve výši 360 619,- 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 2 593 090,20 Kč.

Péče o veřejnou zeleň -

náklady ve výši 211 042,50 Kč vynaloženy na prořezy a kácení stromů, na posudky stromů, mulčování a rekultivaci pozemků.

Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence -

neinvestiční půjčené finanční prostředky Agentuře Pondělí ve výši 150 000,- Kč.

Sbor dobrovolných hasičů -

náklady ve výši 259 070,33 Kč vynaloženy na např. na opravu hydrauliky plošiny a na generální opravu motoru T815

Činnost místní správy -

náklady na nákup drobného dlouhodobého majetku (PC, fotoaparát, tiskárny, notebook, nábytek, žerd', aku kamna, projektor, psací stroj,

	záložní zdroje, mikrofon, reproboxy, chladnička, mob.telefony) ve výši 176 075,18 Kč, nákup programového vybavení za 32 342,- Kč, náklady na opravy ve výši 200 983,87 Kč(pravidelný servis a údržbu PC a programů, dále opravy osvětlení spisovny, oprava vchodových schodů, oprava výletových ploch, oprava nátěrů oken), náklady na materiál ve výši 243 102,09 Kč.
Úroky z úvěrů -	náklady ve výši 447 696,50 Kč za úhradu úroků z poskytnutých půjček, (mimo úroků z půjčky od SFŽP, jsou součástí investice, ty byly ve výši 126 987,- Kč).
Pojištění -	náklady ve výši 383 785,- Kč za pojištění majetku.
Příspěvky občanským sdružením a jiným podobným neziskovým organizacím -	náklady na příspěvky pro občanská sdružení ve výši 317 000,- Kč.
Náklady na mzdy a odvody –	ve výši 11 577 298,- Kč (z toho dotace byla ve výši 1 638 871,- Kč, a to 1 390 871,- Kč pro VPP, 158 000,- Kč pro SDH a 89 570,- Kč na výkon státní správy).
Náklady na energie-	v celkové výši 2 856 773,44 Kč.

Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených na rok 2007 – viz příloha č. 1 závěrečného účtu roku 2007.

Rozdíl mezi příjmy a výdaji: **+ 3 136 787,65 Kč.**

	uprav.rozpočet	skutečnost
d) Financování		
1. úvěry uhrazené	- 3 683 000,-Kč	- 3 675 913,- Kč
2. úvěry přijaté	4 852 598,- Kč	4 852 597,60 Kč
3. finanční prostředky-změna stavu	562 800,- Kč	-4 422 146,25 Kč
4. mzdy XII/07-mzdy XII/06	0,-Kč	108 674,- Kč
Celkem financování	1 732 398,- Kč	<u>- 3 136 787,65 Kč</u>

Rozdíl mezi příjmy a výdaji podložen financováním ve stejné výši.

Podrobné položkové plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2007 – viz příloha č. 2 závěrečného účtu roku 2007.

02. Tvorba a čerpání peněžních fondů

a) Sociální fond

Rozpočet sociálního fondu na rok 2007 schválen Zastupitelstvem města Jiříkova

na 3. zasedání dne 14. 12. 2007, č. usnesení 19/2006, bod 8).

	Uprav. rozpočet	Skutečnost
Výše sociálního fondu k 01. 01. 2007	40 744,47 Kč	40 755,47 Kč
Příjmy:		
- převod finančních prostředků	250 000,- Kč	250 000,- Kč
- splátky půjček	64 000,- Kč	60 000,- Kč
Příjmy celkem	354 744,47 Kč	350 755,47 Kč
Výdaje:		
-pracovní a životní jubilea –odměny	10 000,- Kč	0,- Kč
- tělovýchovné akce	43 000,- Kč	25 924,- Kč
- příspěvek na stravování	129 000,- Kč	119 005,- Kč

- ostatní příspěvky	148 000,- Kč	145 420,- Kč
- bezúročné půjčky	22 000,- Kč	0,- Kč
Výdaje celkem	352 000,-Kč	290 349,-Kč
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2007	2 744,47 Kč	60 406,47 Kč

V průběhu roku 2007 byl rozpočet sociálního fondu upraven pěti rozpočtovými opatřeními, a to opatření č. 2/2007, 5/2007, 10/2007, 13/2007 a 15/2007.

Vyúčtování sociálního fondu za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiřikova na 17. zasedání dne 26. 2. 2008, č. usnesení 186/2008, bod 4).

b) Fond rezerv

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

	Rozpočet	Skutečnost
Výše fondu rezerv k 1. 1. 2007	6 473 085,74Kč	6 473 085,74 Kč
Příjmy:		
- převody:		
měsíční převody – 4x 300 000,- Kč	0,-Kč	1 200 000,- Kč
převod uspořené prostředků	0,- Kč	5 935 200,- Kč
Příjmy celkem	6 473 085,74 Kč	13 608 285,74 Kč
Výdaje:		
- převod na běžný účet (chodník ul. Svobodova - usnesení Zastupitelstva města Jiřikova z 9. zasedání dne 29. 5. 2008, č. usnesení 88/2007)	6 473 000,-Kč	1 410 000,-Kč
- převod na běžný účet (investiční úroky - stavební úpravy v mateřské škole- usnesení Zastupitelstva města Jiřikova z 10. zasedání ze dne 19.6.2007, č. usnesení 98/2007)	0,- Kč	80 000,- Kč
- převod na běžný účet (vícepráce - stavební úpravy mateřské školy - usnesení Zastupitelstva města Jiřikova z 11. zasedání ze dne 28.8.2007, č. usnesení 111/2007)	0,- Kč	890 000,-Kč
Výdaje celkem	6 473 000,00 Kč	2 380 000,-Kč
Zůstatek k 31. 12. 2007	85,74 Kč	11 228 285,74 Kč

Zastupitelstvo města Jiřikova dne 25. 9. 2007 na 12. zasedání, č. usnesení 127/2007 rozhodlo převádět měsíčně 300 000,- Kč do fondu rezerv a dne 30. 10. 2007 na 13. zasedání, č. usnesení 141/2007 rozhodlo převést uspořené finanční prostředky do fondu rezerv.

Vyúčtování fondu rezerv za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiřikova na 17.zasedání dne 26. 2. 2008, č. usnesení 186/2008, bod 5).

03. Finanční majetek

Ceniny	42 240,- Kč
Ostatní běžné účty – složené jistiny	253 753,14 Kč
Poskytnuté přechodné výpomoci (Agentura Pondělí)	150 000,- Kč

04. Účty

Základní běžný účet	12 236 356,92 Kč
(z toho termínovaný účet ve výši 1 400 000,- Kč, na úrocích město získalo 22 357,19 Kč)	
Běžné účty peněžních fondů	11 288 692,21 Kč
(Z toho:	
sociální fond	60 406,47 Kč
fond rezerv	11 228 285,74 Kč)
Celkem	23 525 049,13 Kč

05. Úvěrya) Výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2007

1. výstavba 24 bytových jednotek - HB	3 880 662,24 Kč
2. nákup nemovitosti č.p. 900- ČS	2 628 010,-Kč
3. výstavba ČOV a kanalizace I. etapa - SFŽP	7 708 000,-Kč
4. nákup hasičského vozidla CAS 24 – ČS	2 246 914,-Kč
5. stavební úpravy mateřské školy	4 852 597,60 Kč
Celkem	21 316 183,84 Kč

b) Úhrada splátek úvěrů za 1. - 12. 2007

1. výstavba 24 bytových jednotek	707 913,- 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
Celkem	3 675 913,- Kč

c) Úhrada úroků z úvěrů za 1. - 12. 2007

1. úroky vlastní	447 696,50 Kč
(z toho	
- výstavba 24 bytových jednotek – 238 973,40 Kč	
- nákup budovy č.p. 900 – 122 597,90 Kč	
- nákup hasičského vozidla CAS 24 – 86 125,20 Kč)	
2. úroky investiční – výstavba ČOV a kanalizace I. etapa	126 987,- Kč
(tyto úroky jsou součástí investice a město na ně obdrželo příspěvek od SVS)	
Celkem	574 683,50 Kč

d) Přijaté úvěry v 2007

Zastupitelstvo města Jiříkova 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 Jiříkově. Úvěr bude čerpán 2 roky.
V roce 2007 přijat úvěr ve výši **4 852 597,60 Kč.**

06. Pohledávky

a) Odběratelé	88 614,16 Kč
(- REAL ESTATE a.s. Most - 2 278,- Kč za odklizení a likvidaci odpadu	
- Jana Matušková, Jiříkov - 91,50 Kč - přefakturace nákladů na tel.stanici	
- MAS Šluknovsko - 13 000,- Kč - za pronájem prostor	
- Česká spořitelna a.s. Praha - 73 244,66 Kč - za pronájem prostor v č.p. 900 a služby s ním spojené na I.pol.2008)	
b) Poskytnuté provozní zálohy (Benzina a.s.)	9 000,-Kč
c) Za rozpočtovými příjmy	3 575 033,23 Kč
(Z toho:	

Prodej nemovitostí	650 860,-Kč
Prodej pozemků	22 879,-Kč
Pronájem pozemků	7 174,-Kč
Poplatky za komunální odpad	1 299 335,73 Kč
Exekuční náklady	4 200,- Kč
Poplatky ze psů	5 104,-Kč
Nájemné za bytové prostory	1 284 297,57 Kč
Nájemné za nebytové prostory	258 996,33 Kč
Ostatní platby	13 948,-Kč
Poplatky za STA	1 691,60 Kč
Pokuty	26 547,-Kč

Rada města Jiříkova dne 5. 11. 2007 na 31.schůzi, č. usnesení 396/2007 rozhodla schválit odpis pohledávek v celkové výši 12 670,16 Kč.

Zastupitelstvo města Jiříkova dne 27. 11. 2007 na svém 14. zasedání, č. usnesení 155/2007 rozhodlo schválit odpis pohledávek ve výši 21 882,35 Kč).

d) Ostatní pohledávky	- 174 796,65 Kč
(Z toho:	
Služby spojené s nájmem bytů	- 169 980,58 Kč
Služby spojené s nájmem nebytových prostor	- 4 816,07 Kč)
e) Za zaměstnanci	21 044,-Kč
(Z toho:	
Půjčky ze sociálního fondu	14 799,- Kč
Stravné	6 245,- Kč)

Celkem 3 518 894,74 Kč

Vývoj pohledávek – viz příloha č. 3 závěrečného účtu roku 2007.

07. Krátkodobé závazky

a) Dodavatelé	0,- Kč
b) Ostatní závazky (srážky z mezd za 12/07)	434 436,- Kč
c) Zaměstnanci(doplatky mzdy za 12/07)	174 791,-Kč
d) Ze sociál. a zdrav. pojištění	343 844,-Kč
e) Ostatní přímé daně (daň ze mzdy 12/07)	104 686,-Kč
f) Jiné závazky	300 000,- Kč
(složené jistiny při výběrovém řízení na likvidaci odpadů)	

Celkem 1 357 757,- Kč

08. Majetek města, inventarizace majetku

a) Stav majetku a závazků města

	stav k 1. 1. 2007	stav k 31. 12. 2007
aktiva		
drobný dlouhodobý nehm. majetek-účet 018	451 367,15	443 092,15
ostatní dlouhodobý nehm. majetek –účet 019	262 091,70	142 601,-
nedokončený dlouh.nehm.majetek-účet 041	0,-	123 300,-
pozemky – účet 031	28 451 635,66	28 502 911,42
stavby –účet 021	76 949 034,86	75 345 453,31
sam.movité věci a soubory mov.věcí-účet 022	11 178 412,15	10 896 824,86

drobný dlouhodobý hmot. majetek –účet 028	8 963 163,98	9 288 455,24
nedokončený dlouh. hmot. majetku – účet 042	70 762 026,06	77 864 639,11
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	550,-	88 614,16
poskytnuté provozní zálohy – účet 314	59 000,-	9 000,-
pohledávky za rozpočtovými příjmy – účet 315	3 488 637,54	3 575 033,23
ostatní pohledávky- účet 316	- 163 896,93	- 174 796,65
pohledávky za zaměstnanci – účet 335	83 849,-	21 044,-
ceniny –účet 263	38 225,-	42 240,-
ostatní běžné účty – účet 245	179 411,14	253 753,14
základní běžný účet – účet 231	12 589 061,67	12 236 356,92
běžné účty peněžních fondů – účet 236	6 513 841,21	11 288 692,21
poskytnuté přechodné výpomoci	0,-	150 000,-

Pasiva

fond dlouhodobého majetku – účet 901	223 423 731,56	229 013 277,09
peněžní fondy – účet 917	6 588 640,21	11 303 491,21
jiné finanční fondy – účet 917	- 1 709,74	- 1 357,74
převod zúčtování příjmů a výdajů – účet 933	- 7 550 437,57	- 8 929 826,92
saldo výdajů rozpoč. hospodař. z min.let-účet 964	- 4 908 751,22	- 3 617 917,63
saldo příjmů rozpoč. hospodař. z min.let-účet 965	7 384 229,33	5 808 596,37
dlouhodobě přijaté zálohy – účet 955	181 120,88	255 110,88
dodavatelé – účet 321	-63,50	0,-
ostatní závazky –účet 325	387 841,-	434 436,-
zaměstnanci – účet 331	209 983,-	174 791,-
závazky ze sociál. a zdrav. pojištění-účet 336	289 443,-	343 844,-
ostatní přímé daně – účet 342	70 984,-	104 686,-
jiné závazky - účet 379	0,-	300 000,-
dlouhodobé bankovní úvěry – účet 951	20 139 499,24	21 316 183,84

Úhrn aktiv a pasiv

246 214 510,19 Kč **256 505 314,10 Kč**

Některé změny

Hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2007 se navýšila o 7 102 613,05 Kč:

a) nárůst:

Spojovací komunikace mezi Teplickou a Pražskou ul.	280 554,40 Kč
PD,inž.činnost - parkoviště Březinova	160 293,- Kč
Chodník ul. Svobodova	1 493 828,40 Kč
Vodovod Filipov	626 147,- Kč
Vodovod ul. Karlova, Brněnská	154 264,- Kč
Vodovod souběh s kanalizací II.-IV.etapa	179 393,- Kč
Úroky z půjčky – ČOV a kanalizace 1. etapa -1.Q.07	126 987,- Kč
Kanalizace II.-IV.etapa	298 987,- Kč
PD- rekonstrukce hřbitova	16 660,- Kč
Stavební úpravy v objektu a okolí mateřské školky	5 800 112,30 Kč
Přechod a chodník u pošty	203 698,30 Kč
Geod.podklad pro autobusovou zastávku	3 500,- Kč

b) snížení:

Spojovací komunikace mezi Teplickou a Pražskou ul. převod do staveb	280 554,40 Kč
Plynofikace Rumburská 646 - převod do staveb	231 428,55 Kč
Chodník ul. Svobodova - převod do staveb	1 493 828,40 Kč
Zastavení investice - PD - stavební úpravy v č.p.	169 000,- Kč
Zastavení investice - PD - stavební úpravy v č.p.	67 000,- Kč.

(Zastavit investice rozhodlo Zastupitelstvem města Jiříkova dne 30. 10. 2007 na 13. zasedání, č. usnesení 142/2007).

Hodnota nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2007 se navýšila o 123 300,- Kč (změny územního plánu).

Hodnota staveb v roce 2007 se snížila o 1 603 581,55 Kč:

a) nárůst:

zařazena plynofikace Rumburská č.p 646 - 231 428,55 Kč - převod z nedokončených staveb
zařazena rekonstrukce místní komunikace Teplická - 280 554,40 Kč - převod z nedokončených staveb

zařazen chodník ul. Svobodova - 1 493 828,40 Kč - převod z nedokončených staveb

b) snížení:

vyřazena ČOV a kanalizace u č.p. 613 - 1 001 930,- Kč - převod na SVS a.s.

vyřazena ČOV a kanalizace ul.Máchova, Karlova- 533 900,- Kč - převod na SVS a.s.,

vyřazena ČOV a kanalizace - ul. Máchova, Karlova - 2 040 829,90 Kč - převod na SVS, a.s.

vyřazena ČOV a kanalizace - ul. Filipovská, Zahradní - 32 733,-Kč - převod na SVS a.s.

Hodnota samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí v roce 2007 se snížila o 281 587,29 Kč:

a) nárůst:

zařazeno - technické zhodnocení osobního vozidla - 23 387,76 Kč

zařazeno - nákup motocyklu - 29 990,- Kč,

b) snížení:

vyřazeno - PC - 207 337,55 Kč,

vyřazeno - tiskárny - 36 611,20 Kč,

vyřazeno - radiostanice - 80 416,30 Kč,

vyřazen - el.psačí stroj - 10 600,- Kč.

Hodnota drobného dlouhodobého hmotného majetku se v roce 2007 se zvýšila o 325 291,26 Kč (vyřazen majetek v hodnotě 70 699,19 Kč, pořízen majetek v hodnotě 395 990,45 Kč).

Hodnota pozemků se v roce 2007 navýšila o 51 275,76 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 2007 navýšen o 5 594 011,23 Kč.

Celkem dlouhodobý nehmotný majetek v roce 2007 snížen o 4 465,70 Kč(vyřazeno programové vybavení ve výši 177 049,30 Kč přechodem na nové verze a zrušením licencí, nákup programového vybavení za 58 215,- Kč, územní plán ve výši 123 300,- Kč).

b) Inventarizace majetku

Ke dni 30. 11. 2007 proběhla řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku.

Ke dni 31. 12. 2007 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 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, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

Inventární stav neodpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2006 pořízen majetek celkem ve výši 86 665,- Kč, a to 38 686,- Kč bytovému hospodářství (sporáky, baterie, kotel a bojler), ve výši 47 904,- Kč knihovně Jiříkov (nástavbové skříně), ve výši 75,- Kč vnitřní správě (mobilní telefony), bylo zjištěno manko na středisku 0361 Drobná provozovna ve výši 8 230,- Kč (nebylo dohledáno k 30. 11. 2007 - nůžky na PVC, PPR svářečka, 2 x lešení. Lešení bylo odcizeno, nahlášeno na Policii ČR a nebylo vyřazeno. Dne 14. 1.2008 předloženy ústřední inventarizační komisi nůžky na PVC a PPR svářečka.

- účet 031 - pozemky

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2007 přírůstek ve výši 15 999,32 Kč, úbytek ve výši 52 441,38 Kč, manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 041 - nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2007 přírůstek ve výši 98 300,- Kč (územní plán), manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, v prosinci 2007 přírůstek ve výši 286 677,40 Kč (přechod a chodník u pošty - 203 698,30 Kč, parkoviště - inž.činnost - 12 257,- Kč, geodet.podklad pro autobusovou zastávku -3 500,- Kč, ČOV a kanalizace I.etapa, úroky z půjčky od SFŽP - 29 778,- Kč, kanalizace II.-IV. Etapa - 14 131,- Kč, stavební úpravy v objektu a okolí mateřské školky- úroky z úvěru - 14 834,10 Kč, výstavba vodovodních řádů - 8 479,- Kč), manko ani přebytek nezjištěn.

- účet 069 – ostatní dlouhodobý finanční majetek

Inventární stav odpovídal účetnímu stavu, přírůstky ani úbytky v prosinci 2007 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 odpovídal účetnímu stavu, přírůstky ani úbytky v prosinci 2007 nebyly, 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	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 26. 2. 2008 na 17. zasedání, č. usnesení 186/2008, 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	121 316,68 Kč
Celkem	70 473 523,68 Kč

Zpráva o inventarizaci majetku roku 2007

Zprávu o inventarizaci podepsala ústřední inventarizační komise dne 14. 1. 2008 se závěrem:

- Po prověření příčin manka ústřední inventarizační komise rozhodla lešení vyřadit z evidence majetku, nůžky na PVC a PPR svářečka byly dohledány a předloženy ústřední inventarizační komisi ke kontrole.
- Z provedených inventur nevzešly žádné návrhy a požadavky na zajištění ochrany majetku, ověření vlastnických práv, zamezení možností 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.
- 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.
- Ústřední inventarizační komise upozorňuje na povinnost nakládat s majetkem města tak, jak je uvedeno v zákoně č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.
- 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 31 652,51 Kč, důvodem je nedobytnost z důvodu úmrtí dlužníka.

Rada města Jiříkova schválila tuto zprávu dne 4. 2. 2008 na 39. schůzi, č. usnesení 498/2008..

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

a) Dotace poskytnuté Městu Jiříkov v roce 2007:

	<i>Výše dotace (příspěvků)</i>	<i>Vratka nedočerpané dotace</i>
a) Výkon státní správy	89 570,- Kč	0,- Kč
b) Příspěvek na školství	580 000,- Kč	0,- Kč
c) Aktivní politika zaměstnanosti	1 475 219,- Kč	0,- Kč
d) SDH - udržení akceschopnosti	69 830,- Kč	0,- Kč
e) SDH - preventivní a pohotovost	158 000,- Kč	0,- Kč
f) SDH - pracovní oděvy a věcné vybavení	11 200,- Kč	0,- Kč
g) Vodovodní řády k.ú. Filipov v Jiříkově	438 302,- Kč	0,- Kč
h) Vodovod ul.Karlova a Brněnská	107 984,- Kč	0,- Kč
Celkem	2 930 105,- Kč	0,- Kč

b) Výše nedočerpaných dotací v roce 2007: 0,- Kč

Město Jiříkov v roce 2007 řádně vyčerpalo a vyúčtovalo všechny přijaté dotace v roce 2007 ve dnech 25. 1. a 28. 1. 2008.

Finanční vypořádání dotací roku 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 17. zasedání dne 26. 2. 2008, č. usnesení 191/2008, bod 2).

c) Poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu města v roce 2007:

1. PO Mateřská škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2007 neposkytl příspěvek na provoz a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování), ve výši 123 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 3 341 760,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 9. 1. 2008 řádně vyúčtovala. Dotace byla vyčerpána.

2. PO Základní škola Jiříkov – zřizovatel v roce 2007 poskytl příspěvek na provoz ve výši 1 575 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat) a převedl příspěvek na školství, poskytnutý státním rozpočtem (nepodléhá vyúčtování), ve výši 457 000,- Kč. Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 11 642 930,- Kč, na státní informační politiku ve výši 18 500,- Kč a na sociální asistenty ve výši 225 070,- Kč, celkem ve výši 11 661 430,- Kč byly přímo přiděleny příspěvkové organizaci a ta je dne 14. 1. 2008 řádně vyúčtovala. Dotace byly vyčerpány.

3. PO Školní jídelna Jiříkov – zřizovatel v roce 2007 poskytl příspěvek na provoz ve výši 321 000,- Kč (nebyla stanovena povinnost příspěvek na provoz vyúčtovat). Dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 793 070,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta je dne 9. 1. 2008 řádně vyúčtovala. Dotace byla vyčerpána.
20. 1. 2007.

4. PO Domov důchodců Filipov – zřizovatel v roce 2007 neposkytl příspěvek na provoz, převedl na zřízení praktikantského místa poskytnutou dotaci úřadem práce ve výši 84 348,- Kč a dále převedl finanční vypořádání dotace na provoz za rok 2006 ve výši 550,- Kč. Dotace na podporu sociálních služeb s regionální/místní působností ve výši 9 150 000,- Kč byla přímo přidělena příspěvkové organizaci a ta ji dne 31. 1. 2008 řádně vyúčtovala. Dotaci za zřízené praktikantské místo vyúčtoval řádně zřizovatel dne 28. 1. 2008. Dotace byly vyčerpány.

d) Vyúčtování poskytnutých příspěvků občanským sdružením a jiným neziskovým organizacím v roce 2007:

Město Jiříkov poskytlo celkem 317 000,- Kč na příspěvky pro 6 subjektů, a to:

1. TJ Spartak Jiříkov – Zastupitelstvo města Jiříkova rozhodlo poskytnout příspěvek celkem ve výši 210 000,- Kč, z toho 150 000,- Kč na 7. zasedání, dne 29. 3. 2007, č. usnesení 63/2007, bod 2) a 60 000,- Kč na 9. zasedání dne 29. 5. 2007, č. usnesení 86/2007, vyúčtování celého příspěvku schválilo na 17. zasedání dne 26. 2. 2008, č. usnesení 192/2008, bod 2) s tím, že TJ Spartak vrátí Městu Jiříkov nedočerpaný příspěvek ve výši 2 608,- Kč do 15. 3. 2008. Vratka nedočerpaného příspěvku ve výši 2 608,- Kč byla připsána na účet Města Jiříkova dne 21. 3. 2008.
2. ČSS-sportovně střelecký klub Jiříkov- Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 20 000,- Kč na 15. schůzi dne 2. 4. 2007, č. usnesení 198/2007, bod 1a), vyúčtování příspěvku schválila na 43. schůzi dne 17. 3. 2008, č. usnesení 530/2008, bod 1a),
3. Salesiánské středisko mládeže Rumburk – Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek celkem ve výši 50 000,- Kč, z toho 25 000,- Kč na 15. schůzi dne 2. 4. 2007, č. usnesení 198/2007, bod 1b) a 25 000,- Kč na 19. schůzi dne 21. 5. 2007, č. usnesení 244/2007, bod 1), vyúčtování příspěvku schválila na 43. schůzi dne 17. 3. 2008, č. usnesení 530/2008, bod 1b),
4. Český rybářský svaz, MO Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 12 000,- Kč na 15. schůzi dne 2. 4. 2007, č. usnesení 198/2007, bod 1c), vyúčtování příspěvku schválila na 43. schůzi dne 17. 3. 2008, č. usnesení 530/2008, bod 1c),
5. SK Viktorie, o.s. Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 15 000,- Kč na 15. schůzi dne 2. 4. 2007, č. usnesení 198/2007, bod 1d), vyúčtování příspěvku schválila na 43. schůzi dne 17. 3. 2008, č. usnesení 530/2008, bod 1d),
6. Základní kynologická organizace Jiříkov - Rada města Jiříkova rozhodla poskytnout příspěvek ve výši 10 000,- Kč na 15. schůzi dne 2. 4. 2007, č. usnesení 198/2007, bod 1e), vyúčtování příspěvku pouze ve výši 2 200,- Kč schválila na 43. schůzi dne 17. 3. 2008, č. usnesení 530/2008, bod 3) a zároveň rozhodla stejným usnesením neschválit vyúčtování příspěvku ve výši 7 800,- Kč z důvodu porušení pravidel Grantového programu na rok 2007 a vyzvat Základní kynologickou organizaci Jiříkov o vrácení nevyúčtovaného (řádne nepoužitého) příspěvku na účet Města Jiříkova do 30. 4. 2008. Dne 9.4.2008 Základní kynologická organizace požádala o zmírnění tvrdosti zákona a o prominutí povinnosti vrátit nevyúčtovaný příspěvek roku 2007. Rada města Jiříkova dne 21. 4. 2008 na své 46. schůzi, č. usnesení 629/2008, rozhodla žádosti vyhovět a prominout povinnost vrátit nevyúčtovaný příspěvek.

e) Členské příspěvky uhrazené městem v roce 2007 :

1. Sdružení obcí pro rozvoj Šluknovska – 15 539,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 27. 2. 2007 na 6. zasedání, č. usnesení 50/2007, bod 1).
2. Dobrovolný svazek obcí Sever – 11 802,- Kč – Zastupitelstvo města Jiříkova schválilo dne 27. 11. 2007 na 14. zasedání, č. usnesení 160/2007.

3. Svaz měst a obcí ČR – 12 144,20 Kč – Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 29. 3. 2007 na 7. zasedání, č. usnesení 64/2007.
4. Euroregion Nisa – 10 914,- Kč– Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 27. 2. 2007 na 6. zasedání, č. usnesení 50/2007, bod 2).
5. Dobrovolný svazek obcí Sever - 24 000,- Kč - úhrada nákladů na vypracování Strategie rozvoje MR - Zastupitelstvo města Jiřikova schválilo dne 25. 9. 2007 na 12. zasedání, č. usnesení 133/2007.

10. Výsledek hospodaření

Údaje pro výpočet výsledku hospodaření obce vztahující se k 31. 12. 2007 na ZBÚ.	
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3 136 787,65 Kč
Změna stavu	- 4 774 851,00 Kč
Saldo příjmů a výdajů na základním běžném účtu	- 1 638 063,35 Kč
Poskytnuté půjčka ze ZBÚ	150 000,- Kč
Výsledek hospodaření k 1. 1. 2007	- 7 550 437,57 Kč
Ostatní – mzdy 12/07 - mzdy 12/06	108 674,-Kč
Celkový výsledek k 31. 12. 2007	- 8 929 826,92 Kč

Přehled finančního vypořádání výsledku hospodaření za rok 2007:

Výsledek hospodaření – schodek	8 929 826,92 Kč
Zůstatek účelových fondů k 31. 12. 2007	11 288 692,21 Kč
Úhrn zdrojů	11 288 692,21 Kč
Úhrada schodku k tíži rozpočtu příštího roku	8 929 826,92 Kč
Příděly do sociálního fondu	60 406,47 Kč
Příděly do fondu rezerv	11 228 285,74 Kč
Úhrn potřeb	22 577 384,42 Kč
Stav zdrojů po finančním vypořádání	- 11 288 692,21 Kč
Úhrada schodku k tíži příštího roku	<u>8 929 826,92 Kč</u>

Výsledek hospodaření schválen Zastupitelstvem města Jiřikova dne 26. 2. 2008 na 17. zasedání, č. usnesení 186/2008, bod 2.

11. Dluhová služba

Výpočet ukazatele dluhové služby za rok 2007:

daňové příjmy v tis. Kč	31 743,91 Kč
nedaňové příjmy v tis. Kč	6 756,02 Kč
přijaté dotace-finanční vztah	669,57 Kč
dluhová základna v tis. Kč	39 169,50 Kč
úroky v tis. Kč	447,69 Kč
splátky jistin v tis. Kč	3 675,91 Kč
splátky leasingu v tis. Kč	0,- Kč
dluhová služba v tis. Kč	4 123,60 Kč

ukazatel dluhové služby 0,11 (tj. 11%)

Zastupitelstvo města Jiřikova vzalo na vědomí dne 26. 2. 2008 na 17. zasedání, č. usnesení 186/2008, bod 6.

12. Výsledek přezkoumání hospodaření

Město Jiříkov požádalo o přezkum svého hospodaření Krajský úřadu Ústeckého kraje dne 7. 2. 2007. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 27. 11. 2007 (dílčí přezkum) a 15. 4. 2008 (závěrečný přezkum).

A. Výsledek přezkoumání

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

B. Přezkoumané písemnosti

- rozpočtové hospodaření města,
- rozpočet města na rok 2007,
- závěrečný účet roku 2006,
- rozpočtová opatření,
- rozpočtový výhled na období 2009 – 2010,
- účelové prostředky,
- dotace v požární ochraně,
- prodeje, směny, darování, pronájem nemovitého majetku,
- 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,
- peněžní fondy,
- úvěry a půjčky,
- zřizovací listiny příspěvkových organizací,
- výše odměn za výkon funkce členů zastupitelstev,
- protokoly o veřejnoprávní kontrole příspěvkových organizací,
- účetní výkazy příspěvkových organizací, rozpočty PO a odpisové plány,
- přehled zástavního práva města,
- podlimitní veřejná zakázka,
- inventarizace majetku a závazků,
- zůstatky bankovních účtů,
- smlouva o výpůjčce - DD Filipov.

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 2007

- 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 2007.

13. Přiznání k dani z příjmů právnických osob

Město Jiříkov podalo přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2007 na Finanční úřad v Rumburku dne 19. 3. 2008 na daňovou povinnost ve výši 610 800,- Kč. Město tuto daň hradí samo sobě. V účetnictví byla tato daňová povinnost promítnuta dne 19. 3. 2008.

14. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených Městem Jiříkov

a) Mateřská škola Jiříkov

1. Rozpočet

Mateřská škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2007 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2006 na 3. zasedání, č. usnesení 20/2006, bod 1), v příjmové i výdajové části ve výši 4 478 000,- Kč.

	hlavní činnost
Celkem náklady	4 559 700,50 Kč
Celkem výnosy	4 655 460,81 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	95 760,31 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2007 **95 760,31 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 25. 3. 2008 na 18. zasedání, č. usnesení 203/2008, bod 1).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 18. zasedání dne 25. 3. 2008, č. usnesení 203/2008, bod 1) takto: 26,11 %, tj. 25 000,- Kč převést do fondu odměn a 73,89 %, tj. 70 760,31 Kč do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2007 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha v 2007, jsou uvedeny v příloze č. 5 závěrečného účtu za rok 2007.

b) Základní škola Jiříkov

1. Rozpočet

Základní škola Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2007 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2006 na 3. zasedání, č. usnesení 20/2006, bod 2), v příjmové i výdajové části ve výši 13 073 000,-Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	13 941 016,39 Kč	198 925,87 Kč
Celkem výnosy	14 004 918,30 Kč	209 458,50 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	63 901,91 Kč	10 532,63 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2007 **74 434,54 Kč (63 901,91+10 532,63)**

Výsledek hospodaření za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 25. 3. 2008 na 18. zasedání, č. usnesení 203/2008, bod 2).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 18. zasedání dne 25.3.2008, č. usnesení 203/2008, bod 2) takto: 60,45%, tj. 45 000,- Kč převést do fondu odměn a 39,55%, tj. 29 434,54 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2007 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha za 2007, jsou uvedeny v příloze č. 6 závěrečného účtu za rok 2007.

c) Školní jídelna Jiříkov1. Rozpočet

Školní jídelna Jiříkov hospodařila dle rozpočtu na rok 2007 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2006 na 3. zasedání, č. usnesení 20/2006, bod 3), v příjmové i výdajové části ve výši 1 902 580,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	1 468 311,11 Kč	343 801,64 Kč
Celkem výnosy	1 483 454,65 Kč	343 801,64 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	15 143,54 Kč	0,- Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2007 **15 143,54 Kč**

Výsledek hospodaření za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 25. 3. 2008 na 18. zasedání. č. usnesení 203/2008, bod 3).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 18. zasedání dne 25. 3. 2008, č. usnesení 203/2008, bod 3) takto:

79,24 %, tj. 12 000,- Kč převést do fondu odměn a 20,76%, tj. 3 143,54 Kč do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2007 zpracovaný ředitelkou příspěvkové organizace, rozvaha – bilance , výkaz zisku a ztráty, příloha za 2007, jsou uvedeny v příloze č. 7 závěrečného účtu za rok 2007.

d) Domov důchodců Filipov1. Rozpočet

Domov důchodců Filipov hospodařil dle rozpočtu na rok 2007 schváleného Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14. 12. 2006 na 3. zasedání, č. usnesení 20/2006, bod 4), v příjmové části ve výši 10 591 800, ve výdajové části ve výši 20 552 375,- Kč.

	hlavní činnost	doplňková činnost
Celkem náklady	19 665 830,52 Kč	725 414,69 Kč
Celkem výnosy	23 161 077,77 Kč	725 851,00 Kč
Rozdíl mezi výnosy a náklady	3 495 247,25 Kč	436,31 Kč

2. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření za rok 2007 **3 495 683,56 Kč (3 495 247,25+436,31)**

Výsledek hospodaření za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova dne 25. 3. 2008 na 18. zasedání. č. usnesení 203/2008, bod 4).

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření výsledku za rok 2007 schválilo Zastupitelstvo města Jiříkova na 18. zasedání dne 25. 3. 2008, č. usnesení 203/2008, bod 4) takto:

100 %, tj. 3 495 683,56 Kč převést do rezervního fondu.

3. Rozbor hospodaření

Rozbor hospodaření za rok 2007 zpracovaný ředitelem příspěvkové organizace, rozvaha – bilance, výkaz zisku a ztráty, příloha za 2007, jsou uvedeny v příloze č. 8 závěrečného účtu za rok 2007.

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 2007 zaslaných dne 13. 2. 2008 Krajskému úřadu Ústeckého kraje.

Výsledky veřejnosprávních kontrol :

- celkový objem veřejných příjmů 44 584 tis. Kč
- celkový objem veřejných výdajů - 40 902 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 2007, neprošly předběžnou, průběžnou ani následnou řídicí kontrolou (vnitřním kontrolním systémem).

16. Přílohy

Příloha č. 1- Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Města Jiříkova na rok 2007

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 2007
jsou k nahlédnutí
na informační nástěnce
nebo na ekonomickém odboru
v budově
Městského úřadu v Jiříkově.**

