



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTA RÁJEC-JESTŘEBÍ ZA ROK 2016

Obsah:

- 1. Identifikační údaje**
- 2. Údaje o plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2016**
- 3. Přijaté dotace za rok 2016**
- 4. Poskytnuté dotace z rozpočtu města za rok 2016**
- 5. Hospodaření s majetkem města**
- 6. Sociální fond**
- 7. Hodnocení hospodářské činnosti**
- 8. Dobrovolný svazek obcí**
- 9. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městem**
- 10. Hospodaření organizace Voda-Teplo-Světlo, s.r.o. založené městem**
- 11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016**
- 12. Tabulková část a přílohy**

1. Identifikační údaje

Název:	Město Rájec-Jestřebí
Sídlo:	Blanenská 84, 679 02 Rájec-Jestřebí
IČ:	00280836
DIČ:	CZ00280836
Starosta:	Mgr. Romana Synakieviczová
Místostarosta:	Zdeněk Vašíček
Telefonické spojení:	516 432 014
Elektronická podatelna:	podatelna@rajecjestrebi.cz
Webové stránky:	www.rajecjestrebi.cz

2. Údaje o plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2016

Rozpočet Města Rájec-Jestřebí na rok 2016 byl schválen Zastupitelstvem města dne 2.3.2016 usnesením č. 8. Rozpočet byl schválen jako schodkový s příjmy ve výši 55.916.000,- Kč a výdaji ve výši 72.456.000,- Kč, financování zahrnovalo zapojení přebytků minulých let ve výši 18.000.000,- Kč a splátky úvěru ve výši 1.460.000,- Kč. Rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními 1-16/2016 s úpravou příjmů na 60.134.900,- Kč, výdaji na 76.674.900,- Kč, financování se zapojením přebytků minulých let 18.000.000,- Kč a splátkou úvěru 1.460.000,- Kč. Shrnutí plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2016 je uvedeno v tabulce č. 1, podrobně pak v příloze č. 1 – Výkaz FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, DSO a RR.

Celkové **daňové příjmy** dosáhly v roce 2016 výše 45.382.234,25 Kč a došlo tak k nárůstu výnosu daní o cca 3.238.000,- Kč oproti roku 2015 (42.143.957,91 Kč). Celkový výnos daní byl o 10,64 % vyšší oproti plánu dle rozpočtu. Nejvyšším daňovým příjmem je podíl na výnosu DPH 18.474.518,93 Kč, daně z příjmů právnických osob 10.085.892,19 Kč a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 8.767.843,43 Kč. Snížení příjmů bylo zaznamenáno u daně z příjmů SVČ s výnosností 373.349,59 Kč, tato daň však tvoří nejmenší část daňových příjmů.

Nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 11.959.500,- Kč se naplnily ve výši 12.866.381,74 Kč. Nejvýznamnější část nedaňových příjmů tvoří příjmy z pronájmu majetku města, tj. především z bytů, nebytových prostor, pozemků, vodovodů a kanalizací.

Kapitálové příjmy naplnily rozpočet mírně pod očekávání, rozpočtovány byly příjmy ve výši 600.000,- Kč, reálný příjem činil 531.274,- Kč. Město realizovalo prodej jednoho pozemku na výstavbu rodinných domů na ulici Jana Stříže v k. ú. Jestřebí.

Běžné výdaje zahrnují celkový chod města – provoz budov, údržbu a opravy majetku, komunikací a zeleně. Z rozpočtovaných běžných výdajů ve výši 43.956.200,- Kč byly běžné výdaje v roce 2016 čerpány ve výši 38.538.621,65 Kč.

Kapitálové výdaje obsahují zejména investice do nově budovaného majetku popř. technického zhodnocení majetku stávajícího. Z rozpočtovaných 32.718.700,- Kč byly realizovány investice za 22.730.124,42 Kč. Z investičních výdajů nebylo realizováno zbudování nového vodovodu a kanalizace na ulici Spešovská, které musí být realizováno současně s opravou nadjezdu nad železniční tratí a v roce 2016 nebylo realizováno.

Z prostředků zapojených do **financování** rozpočtu ve výši 18.000.000,- Kč nebyly finanční prostředky použity, pro použití v dalších letech byla uspořena částka 4.341.332,75 Kč. V roce 2016 byly uhrazeny splátky ve výši 1.460.00,- Kč z čerpaného úvěru ve výši 5.000.000,- Kč, úvěr byl v roce 2016 plně splacen.

Město Rájec-Jestřebí je správcem veřejné sbírky za účelem shromáždění finančních prostředků ve prospěch Mgr. Libora Mašáta k pokrytí nákladů na léčbu amyotrofické laterální sklerózy. Finanční prostředky veřejné sbírky jsou vedeny na zvláštním transparentním účtu u Komerční banky, a.s. č. 107-8138960297/0100. Stav účtu k 31.12.2016 byl 74.026,24 Kč.

3. Přijaté dotace za rok 2016

Do rozpočtu město Rájec-Jestřebí obdrželo finanční prostředky z dotací realizovaných v předchozích letech - Zateplení MŠ I. a II., Moderní digitální úřad a Comenius Regio.

V roce 2016 Město Rájec-Jestřebí realizovalo několik akcí s dotační podporou. Město Rájec-Jestřebí obdrželo investiční dotaci pro jednotku SDH Rájec od Jihomoravského kraje na nákup zásahového automobilu-technického. Prostřednictvím Jihomoravského kraje město obdrželo neinvestiční dotaci od ministerstva vnitra na výdaje jednotek SDH na zásahy uskutečněné touto jednotkou a odbornou přípravu členů.

V oblasti mezinárodní spolupráce získalo město dotaci z programu ERASMUS+, díky které chce pokračovat v již navázané spolupráci s městem Biržai v Litvě a nově se také zapojí do spolupráce slovenské město Tvrdošín. Projekt bude realizován v letech 2016-2018. Město Rájec-Jestřebí je koordinátorem celého projektu.

V roce 2016 získalo Město Rájec-Jestřebí od Úřadu práce České republiky účelovou neinvestiční dotaci na vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu. Město Rájec-Jestřebí zaměstnalo jednoho pracovníka v období leden 2016 – červen 2016 a druhého pracovníka v měsících říjen 2016 - prosinec 2016. Celková dotace od Úřadu práce v roce 2016 činila 109.030,- Kč.

Z dotace Ministerstva kultury ve výši 90.000 Kč byla restaurována socha archanděla Rafaela umístěná před kostelem Všetech svatých v Rájci.

Akce realizované z dotací v roce 2016 jsou uvedeny v tabulce č. 2 - Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.

4. Poskytnuté dotace z rozpočtu města za rok 2016

Dotace z rozpočtu města byly v roce 2016 poskytovány dle schváleného Programu na poskytování dotací města Rájec-Jestřebí. O dotacích bylo rozhodováno dle podaných žádostí v orgánech města. Rada města rozhodovala o žádostech o dotace do 50 tis. Kč včetně, dotace nad 50 tis. Kč projednávalo zastupitelstvo města. V roce 2016 byla také poskytnuta jedna individuální investiční dotace na základě žádosti žadatele – Gymnázium Rájec-Jestřebí o.p.s. na zahájení realizace půdní vestavby v budově gymnázia. Současně se schválením dotací byly také schvalovány veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace jednotlivým žadatelům. Seznam uzavřených smluv, identifikace jednotlivých příjemců a výše dotace je uvedena v tabulce č. 3 – Seznam poskytnutých dotací v roce 2016.

Město Rájec-Jestřebí uzavřelo v roce 2016 veřejnoprávní smlouvu o výkonu přenesené působnosti na úseku sociálně-právní ochrany dětí s Městem Blanskem, příspěvek na výkon přenesené působnosti v roce 2016 činil 50.000,- Kč. S Městem Blanskem byla na rok 2016 uzavřena dále Smlouva o příspěvku na financování sítě služeb sociální prevence, kde výše příspěvku dosáhla 130.000,- Kč.

5. Hospodaření s majetkem města

Nejrozsáhlejší stavbou zařazenou do majetku města v roce 2016 byly komunikace na ulicích Hradisko a Šafranice v pořizovací ceně 7.908.922,91 Kč. V roce 2016 byla realizována revitalizace bytového domu na ul. Sportovní č. p. 435 za částku 3.915.134,50 Kč. Významnou investiční akcí byla rekonstrukce městského úřadu – technické zhodnocení budovy ve výši 2.283.888,03, rekonstrukce datových sítí a zabezpečovacího zařízení 539.952,- Kč, podlahové krytiny 209.210,21 Kč, archivační skříně 87.200,- Kč a ostatní vnitřní vybavení 231.521,- Kč. V Holešíně byla zkolaudována Hasičská zbrojnice – garáž pro hasičskou techniku v hodnotě 749.374,95 Kč a také vybudováno dětské hřiště v hodnotě 159.954,- Kč. Do majetku v roce 2016 byla zařazena pásová vpust' realizovaná v Karolíně v částce 87.565,83 Kč. Byly rozšířeny herní prvky za kulturním centrem v částce 47.226,- Kč a na ul. Pionýrská v částce 42.084,- Kč. Na parkovišti na ulici 9. května u nádraží bylo realizováno rozšíření venkovního osvětlení v částce 73.601,88 Kč. Byl doplněn vozový park městského úřadu o vozidlo Škoda Fabia v ceně 147.000,- Kč. Pro údržbu města bylo pořízen čelní nakladač v hodnotě 81.070,- Kč. V Kulturním centru sokolovna byl realizován dohledový a kamerový systém v částce 60.441,- Kč. Došlo také k rozšíření městského mobiliáře o betonové koše, koše na psí exkrementy, květníky a informační vitríny.

Nedošlo k vyřazení majetku významnější hodnoty. S nejvyšší pořizovací hodnotou byla vyřazena původní počítačová a zabezpečovací síť na městském úřadě, vůz Škoda Felicia a vůz Avia JSDH Rájec.

V roce 2016 byl zařazen na majetkové účty města majetek v celkové hodnotě 17.795.108,97 Kč a vyřazen majetek v celkové hodnotě 2.544.614,64 Kč. Celkové přírůstky a úbytky majetku jsou zachyceny v tabulce č. 4.

6. Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města, Statutem sociálního fondu a Zásadami pro čerpání Sociálního fondu Města Rájec-Jestřebí. Zvláštní účet, zřízený k tvorbě a čerpání fondu, vykazoval k 31. 12. 2016 zůstatek ve výši 67.401,35 Kč. Tvorba a čerpání fondu je zachyceno v příložené tabulce č. 5.

7. Hodnocení hospodářské činnosti

Město Rájec-Jestřebí neprovozuje hospodářskou činnost.

8. Dobrovolný svazek obcí

Město Rájec-Jestřebí je členem Dobrovolného svazku obcí - Spolek pro rozvoj venkova Moravský kras se sídlem Havlíčkovo nám. 71, 679 06 Jedovnice, IČ: 69744009. Členský příspěvek města za rok 2016 činil 43.944,- Kč. Závěrečný účet svazku podléhá zveřejnění a schválení v rozhodujícím orgánu svazku, následně po schválení bude předložen zastupitelstvům členských obcí a měst. Závěrečný účet DSO není součástí tohoto závěrečného účtu, bude projednán po schválení v orgánech DSO v samostatném bodu na zasedání zastupitelstva města Rájec-Jestřebí.

9. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené městem

Město Rájec-Jestřebí je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace – Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí, okres Blansko, Školní 446, 679 02 Rájec-Jestřebí. V roce 2016 hospodařila příspěvková organizace s neinvestičním příspěvkem z rozpočtu města ve výši 4.200.000,- Kč. Výsledek hospodaření skončil se ziskem v hlavní činnosti ve výši 188.992,17 Kč a v hospodářské činnosti se ziskem ve výši 68.141,89 Kč. Z investičního fondu byla ve spolupráci s městem realizována oprava plynové teplovodní kotelny v MŠ I. Rájec a byla pořízena chladicí jednotka do skladu potravin školní kuchyně.

Stav fondů k 31.12.2016

Fond odměn	37.552,65 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	114.885,79 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	292.855,68 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	56.594,40 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	1.651.928,20 Kč
Celkem fondy	2.153.816,72 Kč

Schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku spadá do kompetence rady města. Účetní závěrku schválila rada města na své schůzi dne 15.5.2017 usnesením č. 4a a současně schválila usnesením č. 4b rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku v celkové výši 257.134,06 Kč do fondu odměn ve výši 57.134,06 Kč a do rezervního fondu ve výši 200.000,- Kč. Výkazy příspěvkové organizace jsou přílohou č. 6 k Závěrečnému účtu.

10. Hospodaření organizace Voda-Teplo-Světlo, s. r. o. založené městem

Město Rájec-Jestřebí založilo v roce 1999 společnost s ručením omezeným Voda-Teplo-Světlo, s. r. o., která provozuje vodovod, kanalizaci a ČOV ve všech místních částech města. Společnost vykazuje za rok 2016 zisk po zdanění ve výši 540 tis. Kč. Schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku provede rada města při výkonu působnosti valné hromady společnosti. Účetní výkazy společnosti jsou přílohou č. 7 k Závěrečnému účtu.

11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru kontrolního a právního, oddělení přezkumu obcí Krajského úřadu Jihomoravského kraje ve dnech 1. - 3. listopadu 2016 (dílčí přezkoumání) a 5. - 6. dubna 2017. Závěr zprávy: **Při přezkoumání hospodaření města Rájec-Jestřebí za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 je přílohou č. 5 k Závěrečnému účtu. Na základě této zprávy může být schválen Závěrečný účet Města Rájec-Jestřebí za rok 2016 a vysloven souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, dle § 17, odst. 7 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

12. Tabulková část a přílohy

Tabulková část:

Tabulka č. 1 – Plnění příjmů a výdajů za rok 2016

Tabulka č. 2 – Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2016

Tabulka č. 3 – Seznam poskytnutých dotací za rok 2016

Tabulka č. 4 – Rekapitulace k provedené inventuře za rok 2016

Tabulka č. 5 - Sociální fond Města Rájec-Jestřebí - tvorba a čerpání v roce 2016

Přílohy:

Příloha č. 1 – Výkaz FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, DSO a RR

Příloha č. 2 – Rozvaha k 31.12.2016

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

Příloha č. 4 – Příloha pro ÚSC, DSO a RR k 31.12.2016

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Příloha č. 6 – Účetní výkazy Základní školy a mateřské školy Rájec-Jestřebí, okres Blansko
(Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha základní - sestavené k 31.12.2016)

Příloha č. 7 – Účetní výkazy Voda-Teplo-Světlo, s.r.o.

Z důvodů rozsahu příloh, budou tyto zveřejněny na elektronické úřední desce na webových stránkách města Rájec-Jestřebí www.rajecjestrebi.cz popř. k nahlédnutí na Podatelně a Hospodářsko-správním odboru Městského úřadu Rájec-Jestřebí. Přílohy č. 1-4 a příloha č. 6 jsou také zveřejněny na informačním portále MONITOR provozované ministerstvem financí <http://monitor.statnipokladna.cz/2016/>.

V Rájci-Jestřebí dne 29.5.2017

Mgr. Romana Synakieviczová v. r.
starostka