



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU MĚSTA RÁJEC-JESTŘEBÍ ZA ROK 2017

Obsah:

- 1. Identifikační údaje**
- 2. Údaje o plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2017**
- 3. Přijaté dotace za rok 2017**
- 4. Poskytnuté dotace z rozpočtu města za rok 2017**
- 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 2017**
- 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 2017

Rozpočet města Rájec-Jestřebí na rok 2017 byl schválen Zastupitelstvem města dne 8.3.2017 usnesením č. 11. Rozpočet byl schválen jako schodkový s příjmy ve výši 67.887.500 Kč a výdaji ve výši 80.887.500 Kč, financování zahrnovalo zapojení přebytků minulých let ve výši 13.000.000 Kč. Rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními 1-13/2017 s úpravou příjmů na 71.027.300 Kč, výdaji na 86.527.300 Kč, financování se zapojením přebytků minulých let na 15.500.000 Kč. Shrnutí plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2017 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 2017 výše 48.984.531,45 Kč a došlo tak k nárůstu výnosu daní o 3.602.297,20 Kč oproti roku 2016 (45.382.234,25 Kč). Celkový výnos daní byl o 6,52 % vyšší oproti plánu dle rozpočtu. Nejvyšším daňovým příjmem je podíl na výnosu DPH 20.709.495,60 Kč, daně z příjmů právnických osob 10.207.720,03 Kč a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 10.181.705,22 Kč. V posledních letech se postupně snižuje příjem u daně z příjmů placených poplatníkem (zejména OSVČ) s výnosností v roce 2017 ve výši 286.522,85 Kč (v roce 2016 ve výši 373.349,59 Kč), tato daň však tvoří nejmenší část daňových příjmů města.

Nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 12.264.500 Kč se naplnily ve výši 12.770.050,24 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 nad očekávání, rozpočtovány byly příjmy ve výši 8.080.000 Kč s navýšením na 9.080.000 Kč, reálný příjem činil 10.233.652 Kč. Město realizovalo prodej pozemků na výstavbu rodinných domů na ulici Jana Stříže.

Běžné výdaje zahrnují celkový chod města – provoz budov, údržbu a opravy majetku, komunikací a zeleně. Z rozpočtovaných běžných výdajů ve výši 51.522.500 Kč s navýšením na 55.794.500 Kč byly běžné výdaje v roce 2017 čerpány ve výši 49.483.032,07 Kč.

Kapitálové výdaje obsahují zejména investice do nově budovaného majetku popř. technického zhodnocení majetku stávajícího. Z rozpočtovaných 29.365.000 Kč s úpravou na 30.732.800 Kč byly realizovány investice za 23.143.514,63 Kč.

Z prostředků zapojených do **financování** rozpočtu ve výši 13.000.000,- Kč, se změnou na výši 15.500.000 Kč, finanční prostředky nebyly využity, do dalších let byla uspořena částka 3.557.797,87 Kč.

Město Rájec-Jestřebí bylo 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 byly vedeny na zvláštním transparentním účtu u Komerční banky, a.s. č. 107-8138960297/0100. Celkové čerpání v letech 2014-2017 činilo 848.848,34 Kč.

3. Přijaté dotace za rok 2017

Prostřednictvím Jihomoravského kraje město obdrželo neinvestiční dotaci od ministerstva vnitra na výdaje jednotek SDH na zásahy uskutečněné touto jednotkou a odbornou přípravu členů ve výši 30.228 Kč.

V oblasti mezinárodní spolupráce město realizuje dotaci z programu ERASMUS+ s litevským městem Biržai a slovenským městem Tvrdosín. Projekt je realizován v letech 2016-2018. Město Rájec-Jestřebí je koordinátorem celého projektu.

V roce 2017 získalo Město Rájec-Jestřebí od Úřadu práce ČR 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 dva pracovníky v období leden 2017 – červen 2017 a jednoho pracovníka v měsících říjen 2017 - prosinec 2017. Celková dotace od Úřadu práce ČR v roce 2017 činila 213.405 Kč.

Prostřednictvím rozpočtu města Rájec-Jestřebí obdržela Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí okres Blansko, příspěvková organizace dvě dotace. Od Jihomoravského kraje v rámci Operačního programu potravinové a materiální pomoci obdržela příspěvková organizace dotaci na projekt Poskytování bezplatné stravy dětem ohroženým chudobou ve školách v Jihomoravském kraji v celkové výši 27.800 Kč a od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy prostřednictvím Jihomoravského kraje obdržela příspěvková organizace dotace v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu a sekundárnímu vzdělávání na projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů ve výši 898.580,40 Kč.

Akce realizované z dotací v roce 2017 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 2017

Dotace z rozpočtu města byly v roce 2017 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 2017 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 2017.

Město Rájec-Jestřebí uzavřelo v roce 2017 veřejnoprávní smlouvu o výkonu přenesené působnosti na úseku sociálně-právní ochrany dětí s městem Blansko, příspěvek na výkon přenesené působnosti v roce 2017 činil 50.000 Kč. S městem Blansko byla na rok 2017 uzavřena dále Smlouva o příspěvku na financování sítě služeb sociální prevence, kde výše příspěvku dosáhla 150.000 Kč.

5. Hospodaření s majetkem města

V oblasti vodovodů a kanalizací byla v roce 2017 zařazena do užívání stavba „Prodloužení dešťové kanalizace-Karolín“ v hodnotě 1.214.029,66 Kč, byla také realizována stavba vodovodu a kanalizace na ulici Spešovské, tato stavba bude dokončena a předána v roce 2018.

Stavby zařazené do majetku města v oblasti komunikací v roce 2017 byly komunikace na ulici Blanenská v částce 2.773.712,09 Kč (realizováno v roce 2016), na ulici Blanenské byly dokončeny také chodníky, taktéž na ul. Komenského a proběhla celková rekonstrukce povrchů na ulici Budovatelů vše v celkové částce 4.785.233,43 Kč. V místních částech byla provedena rekonstrukce komunikací v Holešíně v částce 492.637,27 Kč a Karolíně v částce 1.301.182,67 Kč, v Holešíně byla nově zbudována parkovací stání v ceně pořízení 259.585,10 Kč.

Na ul. Blanenská byla dokončena gabionová zeď v částce 463.475,12 Kč. V Holešíně byla zbudována opěrná zeď za částku 907.799,78 Kč. Opěrná zeď byla zbudována i u domu č.p. 24 na ul. V Úzkých v ceně pořízení 357.757,07 Kč.

V bytovém hospodářství bylo provedeno technické zhodnocení domů na ulici Erbenova č.p. 399 v částce 1.219.789,15 Kč a Erbenova č.p. 400 v částce 1.219.789 Kč.

V roce 2017 zastupitelstvo města rozhodlo koupit dům č.p. 53 za celkovou cenu 3.399.000 Kč (cena domu včetně pozemků).

Od Povodí Moravy bylo bezúplatně převzato dílo „Úprava kanalizace proti zpětnému vzdutí“ na ulici Nová v ceně pořízení 802.803 Kč.

V roce 2017 bylo zařazeno do majetku města vozidlo Ford Transit pro JSDH Rájec v ceně 1.017.140 Kč. Došlo také k rozšíření městského mobiliáře o lavičky, betonové koše, koše na psí exkrementy, nádoby na zimní posyp a květníky, dále bylo vybaveno workoutové hřiště za sokolovnou.

K nejvýznamnějšímu úbytku na majetkových účtech patřilo vyřazení bořitovské části Cyklistické stezky Jestřebí-Bořitov, která byla předána do užívání obci Bořitov k 1.1.2017 v hodnotě 3.285.665,30 Kč.

K výrazným změnám došlo na účtu 031 - Pozemky. V roce 2017 byly prodány všechny stavební pozemky na ulici Jana Stříže. Před prodejem jsou stavební pozemky vždy přeceněny na tzv. reálnou hodnotu (navýšení ceny v účetnictví na tržní) a pak jsou za tuto cenu prodány. V roce 2017 došlo také k několika drobným nákupům a prodejům zbytkových pozemků (pozemky pod chodníky, narovnání hranic pozemků obecních a soukromých, atd.). Ke změnám na účtech pozemků došlo také vlivem dokončení Pozemkových úprav v Jestřebí, vyřazení pozemků v cenách pořízení 1.121.098,50 Kč a příjem pozemků oceněných v rámci provedení pozemkových úprav ve výši 1.231.230 Kč. V přírůstku je zahrnuta také hodnota pozemků nakoupených spolu s domem č.p. 53 (pozemek pod domem, dvůr a zahrada) ve výši 1.060.827,90 Kč.

V roce 2017 byl zařazen na majetkové účty města majetek v celkové hodnotě 29.766.402,29 Kč a vyřazen majetek v celkové hodnotě 12.315.069,50 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. 2017 zůstatek ve výši 112.929,17 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 Havlíčkovu nám. 71, 679 06 Jedovnice, IČ: 69744009. Členský příspěvek města za rok 2017 činil 44.440 Kč. V roce 2017 přispělo město Rájec-Jestřebí DSO na nákup kompostérů částkou ve výši 689.700 Kč, z toho na předfinancování dotace ze Státního fondu životního prostředí ve výši 586.245 Kč (85 %) a spolufinancování města Rájec-Jestřebí činilo 103.455 Kč (15 %). Částka na předfinancování dotace bude vrácena do rozpočtu města v roce 2018.

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

úctu, 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 2017 hospodařila příspěvková organizace s investičním příspěvkem 500.000 Kč a s neinvestičním příspěvkem z rozpočtu města ve výši 4.200.000 Kč. Výsledek hospodaření skončil se ziskem v hlavní činnosti ve výši 121.416,12 Kč a v hospodářské činnosti se ziskem ve výši 126.055,67 Kč. Z investičního fondu byla realizována výměna oken v tělocvičně ZŠ, venkovní úpravy a výměna termohlavic v MŠ I. v Rájci, rekonstrukce topení MŠ II. v Jestřebí a byla pořízena pečicí pánve do kuchyně MŠ I. v Rájci.

Stav fondů k 31.12.2017

Fond odměn	28.386,71 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	145.893,41 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	461.804,68 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	56.594,40 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	541.606,16 Kč
Celkem fondy	1.234.285,36 Kč

Schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku spadá do kompetence rady města. Účetní závěrku schválila rada města na své schůzi dne 9.4.2018 usnesením č. 11a a současně schválila usnesením č. 11b rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku v celkové výši 247.471,79 Kč do fondu odměn ve výši 47.471,79 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 2017 ztrátu po zdanění ve výši 99 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 2017

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru kontrolního a právního, oddělení přezkumu obcí Krajského úřadu Jihomoravského kraje ve dnech 16. - 18. října 2017 (dílčí přezkoumání) a 16. - 18. dubna 2018. Závěr zprávy: **Při přezkoumání hospodaření města Rájec-Jestřebí za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 je přílohou č. 5 k Závěrečnému účtu. Na základě této zprávy může být schválen Závěrečný účet Města Rájec-Jestřebí za rok 2017 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 2017

Tabulka č. 2 – Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2017

Tabulka č. 3 – Seznam poskytnutých dotací za rok 2017

Tabulka č. 4 – Rekapitulace k provedené inventuře za rok 2017

Tabulka č. 5 - Sociální fond Města Rájec-Jestřebí - tvorba a čerpání v roce 2017

Přílohy:

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

Příloha č. 2 – Rozvaha k 31.12.2017

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

Příloha č. 4 – Příloha pro ÚSC, DSO a RR k 31.12.2017

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Příloha č. 6 – Účetní výkazy Základní školy a mateřské školy Rájec-Jestřebí, okres Blansko
(Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha základní - sestavené k 31.12.2017)

Příloha č. 7 – Účetní výkazy Voda-Teplo-Světlo, s.r.o. k 31.12.2017

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 <https://monitor.statnipokladna.cz/2017/>.

V Rájci-Jestřebí dne 22.5.2018

Mgr. Romana Synakieviczová v.r.
starostka