



ZÁVĚREČNÝ ÚČET

MĚSTA RÁJEC-JESTŘEBÍ

ZA ROK 2015

Obsah:

- 1. Identifikační údaje**
- 2. Údaje o plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2015**
- 3. Přijaté dotace za rok 2015**
- 4. Poskytnuté dotace z rozpočtu města za rok 2015**
- 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 2015**
- 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 2015

Rozpočet Města Rájec-Jestřebí na rok 2015 byl schválen Zastupitelstvem města dne 4.3.2015 usnesením č. 4a. Rozpočet byl schválen jako schodkový s příjmy ve výši 62.000.000,- Kč a výdaji ve výši 72.420.000,- Kč, financování zahrnovalo zapojení přebytků minulých let ve výši 14.000.000,- Kč a splátky úvěru ve výši 3.580.000,- Kč. Rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními 1-10/2015 s úpravou příjmů na 69.486.300,- Kč, výdaji na 79.946.300,- Kč, financování se zapojení přebytků minulých let 14.000.000,- Kč a splátkou úvěru 3.540.000,- Kč. Shrnutí plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2015 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 2015 výše **42.143.957,91 Kč** a došlo tak k nárůstu výnosu daní o cca 1.228.000,- Kč oproti roku 2014 (40.915.527,58 Kč). Celkový výnos daní byl o 3,61 % vyšší oproti plánu dle rozpočtu. Nejlepší výnosnost zaznamenala daň z příjmů OSVČ, která oproti rozpočtovaným příjmům 100.000,- Kč dosáhla skutečného příjmu 532.960,53 Kč. Další daní, u které bylo zaznamenáno výraznější zlepšení výnosnosti, je daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů, kde oproti rozpočtovaným příjmům 780.000,- Kč dosáhla skutečného příjmu 949.977,- Kč. Obě zmíněné daně tvoří nejmenší část daňových příjmů. Nejvyšším daňovým příjmem je podíl na výnosu DPH 16.760.211,58 Kč, daně z příjmů právnických osob 8.818.691,40 Kč a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 8.025.270,76 Kč.

Nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 14.341.300,- Kč se naplnily ve výši 15.136.769,22 Kč. Nejvýznamnější část nedaňových příjmů tvoří příjmy z pronájmu majetku města, tj. především z bytů, nebytových prostor a pozemků.

Kapitálové příjmy naplnily rozpočet nad očekávání, rozpočtovány byly příjmy ve výši 500.000,- Kč, reálný příjem činil 1.864.700,- Kč. Důvodem výše naplnění je, že město realizovalo prodej pozemků na výstavbu rodinných domů na ulici Jana Stříže v k. ú. Jestřebí, v roce 2015 byly prodány 3 pozemky ke stavbě rodinných domů.

Běžné výdaje zahrnují celkový chod města – provoz budov, údržbu a opravy majetku, komunikací a zeleně. Z plánovaných běžných výdajů ve výši 46.681.400,- Kč byly běžné výdaje v roce 2015 čerpány ve výši 38.180.339,10 Kč.

Kapitálové výdaje obsahují zejména investice do nově budovaného majetku popř. technického zhodnocení majetku stávajícího. Z rozpočtovaných 33.264.900,- Kč byly realizovány investice za 20.637.280,78 Kč. Z investičních výdajů nebylo realizováno zbudování nových povrchů na ulicích Šafrance a Hradisko a rekonstrukce bytového domu Sportovní 435, obě uvedené akce byly přesunuty do rozpočtu následujícího roku. Mimo plánované akce byla realizována rekonstrukce kanalizace části ul. Komenského a dotační projekt z výzvy IOP 22 Moderní digitální úřad – vstříc lidem.

Z prostředků zapojených do **financování** rozpočtu ve výši 14.000.000,- Kč nebyly finanční prostředky použity, pro použití v dalších letech byla uspořena částka 9.280.653,96 Kč. V roce 2015 byly uhrazeny splátky ve výši 3.540.000,- Kč z čerpaného úvěru ve výši 5.000.000,- Kč.

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 31.12.2015 byl 442.069,62 Kč.

3. Přijaté dotace za rok 2015

V roce 2015 Město Rájec-Jestřebí realizovalo řadu akcí s dotační podporou. Významnou dotační investiční akcí v roce 2015 bylo zateplení, výměna oken a střechy na mateřské škole II. v Jestřebí, z celkových investičních výdajů 1.793.687,83 Kč byla dotace poskytnuta ve výši 1.119.305,68 Kč. Dále byla doplacena dotační akce zateplení a výměny oken a střechy mateřské školy I. Rájec ve výši 365.107,73 Kč. Obě akce byly realizovány s dotační podporou Státního fondu životního prostředí prostřednictvím Ministerstva životního prostředí z evropských prostředků Operačního programu Životní prostředí.

V roce 2015 byla dokončena výstavba Cyklistické stezky Bořitov – Jestřebí. Realizace si vyžádala celkové výdaje ve výši 6.640.886,80 Kč, dotace Státního fondu dopravní infrastruktury činila 4.385.791,95 Kč a příspěvek od obce Bořitov na část nacházející se na jeho katastrálním území činila 1.065.084,18 Kč.

Za dotační podpory Ministerstva pro místní rozvoj z Integrovaného operačního programu prostřednictvím Centra pro regionální rozvoj České republiky byl realizován projekt Moderní digitální úřad – vstříc lidem s cílem zavádění ICT v územní veřejné správě. Z celkových výdajů 2.051.644,54 Kč bude část ve výši 1.731.518,83 Kč hrazena z dotace, finanční prostředky budou vyúčtovány v roce 2016.

Město Rájec-Jestřebí obdrželo investiční a neinvestiční dotace pro jednotky SDH od Jihomoravského kraje. Byla zahájena výstavba požární zbrojnice v Holešíně s investiční dotací ve výši 211.000,- Kč, stavba bude dokončena v roce 2016. Realizována byla také neinvestiční dotace na výstroj a výzbroj pro JSDH Rájec, Jestřebí a Holešín ve výši 260.000,- Kč, ze které bylo pořízeno další vybavení vozidel, záchranný materiál, nářadí a doplnění výstroje pro všechny jednotky. Dotačně byly také Jihomoravským krajem podpořeny výdaje na zabezpečení akceschopnosti JSDH Rájec a to zejména výdaje na zásah mimo územní obvod a odbornou přípravu ve výši 15.390,- Kč.

V roce 2015 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 2015 – květen 2015 a červenec 2015 - prosinec 2015. Celková dotace od Úřadu práce v roce 2015 činila 163.557,- Kč.

Knihovna města získala v roce 2015 dotaci od Ministerstva kultury na knihovnický software ve výši 11.000,- Kč.

V roce 2015 byl dokončen projekt Comenius Regio - mezinárodní spolupráce ČR - Litva, finanční prostředky budou městu zaslány v roce 2016.

Prostřednictvím rozpočtu města obdržela Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí, okres Blansko neinvestiční dotace z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost na projekt Rozvoj technických dovedností žáků základní školy a na projekt Podpora výuky cizích jazyků. Celkem obdržela škola ze zmíněného programu 552.860,- Kč. Základní škola také obdržela prostřednictvím rozpočtu města finanční prostředky ve výši 2.220.818,54 Kč na dotační akci realizovanou v roce 2014 z programu ROP Jihovýchod na projekt Modernizace odborných učeben Základní školy Rájec-Jestřebí.

Akce realizované z dotací v roce 2015 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 2015

Dotace z rozpočtu města byly v roce 2015 poskytovány podle novely č. 24/2015 Sb. Zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. 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. 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 2015.

Město Rájec-Jestřebí uzavřelo v roce 2015 veřejnoprávní smlouvu o výkonu přenesené působnosti na úseku sociálně-právní ochrany dětí s Městem Blanskem, příspěvek na výkon přenesené působnosti v roce 2015 činil 41.667,- Kč. S Městem Blanskem byla na rok 2015 uzavřena dále Smlouva o příspěvku na financování sítě služeb sociální prevence, kde výše příspěvku dosáhla 50.000,- Kč.

5. Hospodaření s majetkem města

Z majetku pořízeného s dotační podporou bylo do užívání v průběhu roku 2015 zařazeno Zateplení budovy MŠ II. v Jestřebí, Cyklistická stezka Bořitov - Jestřebí, majetek pořízený v rámci projektu Moderní digitální úřad – vstříc lidem a drobný majetek pořízený z dotace na výstroj a výzbroj JSDH.

Významnou investiční akcí bez dotační podpory bylo dokončení rekonstrukce rybníku Klimšák a to vypouštěcího a výústního objektu, která byla v roce 2015 zkolaudována a zařazena do majetku v celkové hodnotě 3.183.815,04 Kč. Realizována byla výstavba prodloužení parkoviště na ulici Komenského v pořizovací ceně 2.346.974,92 Kč. Dalším zrekonstruovaným infrastrukturním majetkem byla obnova vodovodu na ulici Blanenská v pořizovací ceně 1.816.766,- Kč. Dokončeno a převzato bylo také dílo odvodnění pozemků parc. č. 1881, 1882, 1883/1 v k.ú. Rájec nad Svitavou v lokalitě „U Ovčína“ v ceně 611.454,02 Kč. V městské knihovně byl pořízen nový nábytek do dětského oddělení v celkové pořizovací ceně 135.448,- Kč a archivační regály na kroniky a LP desky v pořizovací ceně 38.560,- Kč. Pro údržbu města byl pořízen nový sypač vozovek k vozu Multicar v pořizovací ceně 168.958,- Kč a srovnávací frézka v pořizovací ceně 47.653,- Kč. Osazeny byly také tři radary na měření rychlosti v celkové pořizovací ceně 172.855,- Kč s umístěním na ul. Komenského směrem od Doubravice nad Svitavou, ulici 9. května směrem od Bořitova a v Holešíně směrem od Lenčova.

Nedošlo k vyřazení majetku významnější hodnoty. S nejvyšší pořizovací hodnotou byl vyřazen původní vůz Multicar v ceně 402.600,- Kč s přídatným sypačem vozovek za 174.094,- Kč.

V roce 2015 byl zařazen na majetkové účty města majetek v celkové hodnotě 19.145.922,01 Kč a vyřazen majetek v celkové hodnotě 1.132.139,78 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, které byly schváleny zastupitelstvem města dne 15. 12. 2010 s dodatkem č. 1 schváleným dne 14. 12. 2011. Zvláštní účet, zřízený k tvorbě a čerpání fondu, vykazoval k 31. 12. 2015 zůstatek ve výši 73.374,26 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 2015 činil 44.000,- 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 2015 hospodařila příspěvková organizace s neinvestičním příspěvkem z rozpočtu města ve výši 4.158.000,- Kč. Výsledek hospodaření skončil se ztrátou v hlavní činnosti ve výši 27.669,65 Kč a v hospodářské činnosti se ziskem ve výši 91.395,62 Kč. Z investičního fondu byla ve spolupráci s městem realizována modernizace kotelny v MŠ I. Rájec.

Stav fondů k 31.12.2015

Fond odměn	48.626,68 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	86.536,35 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	264.688,68 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	56.594,40 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	923.383,40 Kč
Celkem fondy	1.379.829,51 Kč

Schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku spadá do kompetence rady města. Účetní závěrku schválila rada města na své schůzi dne 18.4.2016 usnesením č. 4 a současně schválila rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku v celkové výši 63.725,97 Kč do fondu odměn ve výši 23.725,97 Kč a do rezervního fondu ve výši 40.000,- 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 2015 zisk před zdaněním ve výši 441.541,- 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 2015

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru kontrolního a právního, oddělení přezkumu obcí Krajského úřadu Jihomoravského kraje ve dnech 7. - 9. září 2015 (dílčí přezkoumání) a 18. - 20. dubna 2016. Závěr zprávy: **Při přezkoumání hospodaření města Rájec-Jestřebí za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.** Tím, že byly chyby a nedostatky napraveny, lze na hospodaření územního celku nahlížet tak, jakoby v něm nebyly chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 je přílohou č. 5 k Závěrečnému účtu. Na základě této zprávy může být schválen Závěrečný účet Města Rájec-Jestřebí za rok 2015 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 2015

Tabulka č. 2 – Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2015

Tabulka č. 3 – Seznam poskytnutých dotací za rok 2015

Tabulka č. 4 – Rekapitulace k provedené inventuře za rok 2015

Tabulka č. 5 – Sociální fond Města Rájec-Jestřebí - tvorba a čerpání v roce 2015

Přílohy:

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

Příloha č. 2 – Rozvaha k 31.12.2015

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015

Příloha č. 4 – Příloha pro ÚSC, DSO a RR k 31.12.2015

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Příloha č. 6 – Účetní výkazy Základní školy a mateřské školy Rájec-Jestřebí, okres Blansko (Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha základní - sestavené k 31.12.2015)

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 Hospodářsko-správním odboru Městského úřadu Rájec-Jestřebí. Přílohy č. 1-4 a příloha č. 6 jsou také zveřejněny na informačním portálu MONITOR provozovaném ministerstvem financí <http://monitor.statnipokladna.cz/2015/>.

V Rájci-Jestřebí dne 23.5.2016



MĚSTO
RÁJEC-JESTŘEBÍ
579 02 (3)

Mgr. Romana Synakieviczová
starostka