

## Závěrečný účet města Rychnov u Jbc.n.N. za rok 2013

/podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů/

### 1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

údaje jsou v tis. Kč

	Rozpočet 2013	Změna	Upravený rozpočet		Plnění k 31.12.2013	% k rozpočtu	Rozdíl plnění 2013 proti rozpočtu 2013
Třída 1 - Daňové příjmy	24 022	1 290	25 312		27 009	106,70%	1 697
Třída 2 - Nedaňové příjmy	8 650	634	9 284		9 562	102,99%	278
Třída 3 - Kapitálové příjmy	3 260	5	3 265		2 474	75,77%	-791
Třída 4 - Přijaté dotace vč. příspěvku na žáky od obcí	1 909	387	2 296		2 297	100,04%	1
Třída 4 - převody na spl.půjček FRB a SFRB	1 186	-15	1 171		1 169	99,83%	-2
Třída 4 - půjčka z FRB a SFRB na opravu bytového fondu	0	0	0		0	0,00%	0
Třída 4 - převod do SF	109	0	109		107	98,17%	-2
Třída 4 - převody na spořicí účty s výhodným úrokem					34 604		
<b>Příjmy celkem bez převodů</b>	<b>39 136</b>	<b>2 301</b>	<b>41 437</b>		<b>42 618</b>	<b>102,85%</b>	<b>1 181</b>
<b>Příjmy celkem s převody</b>	<b>39 136</b>	<b>2 301</b>	<b>41 437</b>		<b>77 222</b>	<b>186,36%</b>	
Třída 5 - Běžné výdaje	37 696	1 697	39 393		33 046	83,89%	-6 347
Třída 5 - převody na spl.půjček FRB a SFRB	1 186	-15	1 171		1 169	99,83%	-2

Třída 5 - převody na spořicí účty s výhodným úrokem					34 604		34 604
Třída 5 - převod do SF	107	0	107		107	100,00%	0
Třída 5 - převody - půjčka z FRB a SFRB na opravu bytového fondu	0		0		0	0,00%	0
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4 272	380	4 652		3 920	84,26%	-732
<b>Výdaje celkem bez převodů</b>	<b>43 261</b>	<b>2 062</b>	<b>45 323</b>		<b>38 242</b>	<b>84,38%</b>	<b>-7 081</b>
<b>Výdaje celkem s převody</b>	<b>43 261</b>	<b>2 062</b>	<b>45 323</b>		<b>72 846</b>	<b>160,73%</b>	<b>27 523</b>
<b>Saldo: Příjmy-výdaje</b>	<b>-4 125</b>		<b>-3 886</b>		<b>4 376</b>	<b>-112,61%</b>	<b>8 262</b>
<b>Třída 8 - Financování</b>							
Splátky úvěrů	-1 417		-1 417		-1 274	89,91%	143
Prodej podílových listů	0		0		0		0
Přijetí úvěru	0	0	0		0		0
Změna stavu finančních prostředků	5 542	-239	5 303		-3 097	-58,40%	
zůstatek v pokl. převedný na pol. 8901					-4		
Krátkodobě přijaté půjčky							
Spl. krátkodobé půjčky							
<b>Celkem financování</b>	<b>4 125</b>		<b>3 886</b>		<b>-4 375</b>	<b>-112,58%</b>	

**Podrobné členění dle jednotlivých paragrafů, ORG, ORJ a položek je uvedeno v příloze a je k nahlédnutí v účetní MěÚ.**

Rozpočet města byl schválen usnesením zastupitelstva č. 17/2/13 dne 11.2.2013, byla provedena 3 rozpočtová opatření, která byla schválena MZ a další přesuny uvnitř paragrafů dle kompetencí schválených usn.zast. č. 16/10 ze dne 1.3.2010.

**Daňové příjmy** jsou překročeny o 6,7 %. Položka 1112 - Daň ze sam.výd.FO byla rozpočtována -200.000 z důvodu záporného inkasa, její konečné plnění bylo ale v plusu - a to 281.666,93 Kč, o 229 tis. byla překročena i položka 1113 - Daň z příjmu FO z kapitálových výnosů. **Nedaňové příjmy** jsou celkem vyrovnané, překročení 2,99 % činí překročení rozpočtu především v pronájmech, zapl. sankčních platbách

za prodlení s placením nájmu, vstupné na koncerty, pokuty vybrané MP a další převážně málo významné částky

**Kapitálové příjmy** nebyly naplněny z důvodu rozpočtovaného a neuskutečného prodeje pozemků.

**Běžné výdaje** byly čerpány vcelku rovnoměrně, minimální čerpání bylo v § Úpravy drobných vodních toků, Pořízení, zachování a obnova hodnot ..., v pol. Neinvestiční transfery občanským sdružením bylo čerpáno proti rozpočtu o 247 tis. Kč méně, k čerpání nedošlo v § Výstavba a údržba místních inženýrských sítí ... a další méně významné položky.

**Kapitálové výdaje** byly splněny na 84,26 % /nepoužito 250 tis.Kč v investicích v § Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň, nebylo uzavřeno jednání o dotaci na zametací stroj/,nebyly provedeny práce v parku na náměstí, kde bylo rozpočtováno 300.000.

## **2) Stav účelových fondů a finančních aktiv**

### **Fond na zlepšení**

**úrovně bydlení: Stav fondu k 31.12.2013 3 848 313,14**

Příjmy fondu tvoří splátky poskytnutých půjček, příjmy z úroků, výdaje tvoří poskytnuté půjčky dle vyhlášky a popl. za bank. sl.

V r. 2013 žádali 3 občané ve čtyřech titulech o půjčku z FRB, v souladu s Vyhláškou 3/2012 SOZV jim byly půjčky poskytnuty v celkové výši 359.714,-- Kč.

Město půjčku z tohoto fondu v roce 2013 nečerpalo.

**SFRB I. Stav fondu k 31.12.2013 0,00**

Vzhledem k tomu, že všechny půjčky byly doplacený, jak od obyvatel, tak od města, ztratil tento účet svůj účel a byl v roce 2013 zrušen.

**SFRB II. Stav fondu k 31.12.2013 9 323,79**

Příjmy fondu tvoří splátky půjček od obyvatel, od města, příjmy úroků. Výdaje tvoří splátky půjčky města, úroků a poplatky za bankovní služby.

V r. 2013 nebyla z toho účtu poskytnuta žádná půjčka.

**SFRB III. Stav fondu k 31.12.2013 32 107,46**

Příjmy fondu tvoří příjmy z úroků a příjmy na splátky úvěru, výdaje tvoří úroky z úvěru, splátky úvěru a poplatky za bankovní služby.

**Sociální fond: Stav fondu k 31.12.2013 1 016,22**

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a Statutem sociálního fondu, který byl schválen zastupitelstvem města dne 31.10.2005 usn.č. 126/05.

## **3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ost. rozpočtům veřejné úrovně**

Dotace do rozpočtu města za rok 2013 činily celkem 2.297 tis. Kč. Rozpis dotací viz níže, zúčtovatelné dotace byly ke konci roku řádně zúčtovány.

### **Dotace bez náhrady neinv.výdajů za žáky**

<i>Název</i>	<i>výše dotace v tis.Kč</i>
Globální dotace	1 334 600,00
Volby	49 177,64
Úřad práce	140 090,00
MPSV - na pečovatelskou službu	364 000,00

Dotace na pečovatelskou službu DPS	100 000,00
Dotak od KÚ na LHP	47 628,00
Dotace od KÚ /hasiči/	105 059,00
Dotace na lesy	9 800,00

Náhrada neinvestičních nákladů za žáky dojíždějící z okolních obcí činila celkem 147 tis. Kč.

#### **4) Hospodaření s majetkem**

K 31.12.2013 byly provedeny řádné inventury majetku města, skutečný stav inventarizovaných hospodářských prostředků byl zjišťován fyzicky, dokladově, přepočtem, při inventurách byly použity sestavy z PC a inventarizační soupisy, účetní doklady. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl. Stav majetku k 31.12.2013 jsou dle jednotlivých položek uvedeny ve výkazu Rozvaha a v Inventarizačním zápisu, které tvoří přílohu Závěrečného účtu.

#### **5) Příspěvková organizace**

Město je zřizovatelem příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola, Rychnov u Jablonce nad Nisou, příspěvková organizace, jejíž výsledek hospodaření k 31.12.13 činí - 5.979,24 Kč.  
Roční účetní závěrka PO je založena v účtárně MěÚ.

#### **6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Rychnov u Jbc.n.N. za rok 2013**

Přezkoumání hospodaření města za rok 2013 provedla K KREDIT s.r.o., auditorská společnost č. 370, se sídlem Na Roli 25, Jablonec nad Nisou, IČ 25423690, zastoupená ing. Renatou Janečkovou.  
Přezkoumání hospodaření města bylo provedeno dle Smlouvy o zajištění auditorské činnosti podle zákona č. 254/2000 Sb, ze dne 14.9.2009.  
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí Závěrečného účtu.

Přílohy:

Příloha účetní závěrky dle zákona 563/1991 Sb. O účetnictví  
Členění příjmů a výdajů za rok 2013 dle rozpočtové skladby  
Zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2013.  
Rozvaha a Inventarizační zápis za rok 2013

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané Rychnova u Jbc.n.N. uplatnit písemně do 10.6.2014 nebo ústně na zasedání zastupitelstva, které se koná dne 16.6.2014.

V Rychnově u Jbc.n.N. dne 15.5.2014