



ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RÁJEC-JESTŘEBÍ ZA ROK 2022

**schválený Zastupitelstvem města Rájec-Jestřebí
na zasedání dne 28.06.2023 usnesením č. 5**

Obsah:

- 1. Identifikační údaje**
- 2. Údaje o plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města**
- 3. Přijaté dotace**
- 4. Poskytnuté dotace**
- 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 města**
- 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:	Jaroslav Málek
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

Rozpočet města Rájec-Jestřebí na rok 2022 byl schválen Zastupitelstvem města dne 02.03.2022 usnesením č. 6b. Rozpočet byl schválen jako schodkový s příjmy ve výši 77.325.000 Kč a výdaji ve výši 110.476.000 Kč. Financování zahrnovalo na příjmové stránce rozpočtu zapojení přebytků minulých let ve výši 36.009.000 Kč a na výdajové stránce rozpočtu jsou zahrnuty splátky úvěru ve výši 2.858.000 Kč. Rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními 1-12/2022 s úpravou příjmů na 94.759.300 Kč, změnou výdajů na částku 130.535.400 Kč, u financování došlo k dodatečnému zapojení přebytků minulých let na částku 60.634.100 Kč a na výdajové stránce byly vyčleněny prostředky na nákup státních dluhopisů ve výši 22.000.000 Kč. Shrnutí plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2022 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 2022 výše 71.067.044,38 Kč a došlo tak ke zvýšení celkového výnosu z daní o 8.352.166,46 Kč oproti roku 2021 (62.714.877,92 Kč). Nejvyšším daňovým příjmem je podíl na výnosu DPH 35.866.508,35 Kč, daně z příjmů právnických osob 15.788.297,90 Kč a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 10.461.341,75 Kč.

Nedaňové příjmy činily 16.392.827,57 Kč. Nejvýznamnější část nedaňových příjmů tvoří příjmy z pronájmu majetku města, tj. především z bytů, nebytových prostor, pozemků, vodovodů a kanalizací.

Kapitálové příjmy nebyly při tvorbě rozpočtu plánovány. V průběhu roku byly uskutečněny prodeje několika pozemků a prodeje nevyužívaného majetku s příjmem v celkové výši 606.222 Kč.

Běžné výdaje zahrnují celkový chod města – provoz budov, údržbu a opravy majetku, komunikací a zeleně, energie, mzdy a platy, služby, dále také neinvestiční příspěvek a neinvestiční dotace určené pro Základní školu a mateřskou školu Rájec-Jestřebí, okres Blansko, příspěvková organizace, poskytované neinvestiční dotace spolkům a jiným organizacím a další. Běžné výdaje byly v roce 2022 čerpány ve výši 66.628.366,48 Kč.

Kapitálové výdaje obsahují zejména investice do nově budovaného majetku, popř. technického zhodnocení majetku stávajícího a také poskytnuté investiční dotace spolkům a jiným organizacím. V roce 2022 byly realizovány investice za 26.219.585,96 Kč.

Prostředky minulých let zapojené do **financování** rozpočtu roku 2022 byly využity v částce 10.606.581,10 Kč (pol. 8115), část prostředků minulých let byla použita na nákup státních dluhopisů ve výši 21.878.140,39 Kč (limit 22.000.000 Kč). Státní dluhopisy byly zvoleny jako nejbezpečnější forma investování pro zmírnění dopadů inflace v roce 2022 a letech následujících. Ve financování byly realizovány měsíční splátky úvěru v celkové výši 2.857.140 Kč.

Město Rájec-Jestřebí bylo v roce 2022 správcem veřejné sbírky, která se konala od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021 ve prospěch Mgr. Michala Poláka učitele Základní školy a mateřské školy Rájec-Jestřebí, s trvalým pobytem ve městě Blansku, za účelem shromáždění finančních prostředků na léčbu následků po prodělané pneumokokové meningitidě nehranené ze zdravotního pojištění, zajištění léčebného režimu, rehabilitační péče, nákup zdravotnického materiálu, rehabilitačních pomůcek, popřípadě léčebného pobytu v určeném rehabilitačním zařízení, a také náklady na vybavení, úpravu a chod domácnosti po dobu léčby Mgr. Michala Poláka. Finanční prostředky veřejné sbírky byly vedeny na zvláštním transparentním účtu u Komerční banky, a. s. č. 123-1931500227/0100 s konečným stavem k 31. 12. 2021 ve výši 71.318,21 Kč. Prostředky byly plně vyčerpány

a sbírkový účet byl ukončen k 05. 04. 2022. Vyúčtování veřejné sbírky bylo předloženo Krajskému úřadu Jihomoravského kraje, který je protokolem ze dne 14. 06. 2022 č. j. JMK 88793/2022 schválil.

3. Přijaté dotace

V roce 2022 obdrželo město Rájec-Jestřebí dotaci z Všeobecné pokladní správy na pol. 4111 dotaci na konání voleb do zastupitelstev obcí a Senátu Parlamentu České republiky ve výši 260.000 Kč, která byla vyčerpána ve výši 207.000,13 Kč (vratka části dotace bude realizována v roce 2023). Dále město obdrželo dotaci na realizaci části výdajů na volby prezidenta České republiky ve výši 47.000 Kč, která byla čerpána ve výši 5.093,86 Kč (vratka dotace bude realizována v roce 2023). Z Všeobecné pokladní správy město dále obdrželo příspěvek ze státního rozpočtu na zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů obcí v roce 2022 související s krizovými opatřeními při výskytu koronaviru SARS CoV-2 ve výši 233.320,67 Kč.

Každoročně je městu poukazována dotace na výkon přenesené působnosti státní správy tzv. souhrnný finanční vztah, v roce 2022 obdrželo město Rájec-Jestřebí dotaci ve výši 2.025.200 Kč.

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 184.035 Kč.

Z Ministerstva kultury České republiky obdržela městská knihovna Rájec-Jestřebí dotaci na přechod ze systému Clavius na systém Tritius, neinvestiční část na nákup počítačového vybavení a projektoru činila 24.000 Kč, investiční část dotace na samotné pořízení knihovního systému Tritius činila 126.000 Kč.

Městu Rájec-Jestřebí byla v roce 2022 proplacena dotace ze Státního fondu životního prostředí ve výši 480.000 Kč, ta se vztahovala k nákupu vozidla na alternativní pohon, které bylo zakoupeno v roce 2021.

V roce 2022 započala realizace rekonstrukce mateřské školy Rájec, která je spolufinancována z dotace v rámci programu 11782 – Podpora rozvoje regionů 2019+ Ministerstva pro místní rozvoj České republiky, v roce 2022 město obdrželo 10.888.673,12 Kč. Realizace akce bude pokračovat v roce 2023.

Prostřednictvím rozpočtu města Rájec-Jestřebí obdržela Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí okres Blansko dotaci od Jihomoravského kraje v rámci Operačního programu potravinové a materiální pomoci dotaci na projekt Poskytování bezplatné stravy dětem ohroženým chudobou ve školách v Jihomoravském kraji v celkové výši 13.706,70 Kč.

Prostřednictvím rozpočtu města Rájec-Jestřebí dále obdržela Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí okres Blansko z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský v prioritě 2 – Vzdělávání na projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů na realizaci projektu Šablony pro MŠ a ZŠ I. dotaci ve výši 4.724.052 Kč.

Přijaté dotace v roce 2022 jsou uvedeny v tabulce č. 2 - Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2022.

4. Poskytnuté dotace a návratné finanční výpomoci

Dotace z rozpočtu města byly v roce 2022 poskytovány dle schváleného Programu na poskytování dotací města Rájec-Jestřebí vč. přijatých dodatků. 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 2022.

Město Rájec-Jestřebí uzavřelo v roce 2019 veřejnoprávní smlouvu o výkonu přenesené působnosti na úseku sociálně-právní ochrany dětí s městem Blansko, dle které roční příspěvek na výkon přenesené působnosti na rok

2022 činil 50.000 Kč. S městem Blansko byla na rok 2022 uzavřena dále Smlouva o příspěvku na financování sítě služeb sociální prevence, kde výše příspěvku dosáhla 350.000 Kč.

5. Hospodaření s majetkem města

V roce 2022 byla zkolaudována stavba parkovacích stání a komunikace pro pěší ul. Sportovní v celkové hodnotě 5.291.454,35 Kč, byl povolen řádný provoz vodního díla „modernizace a intenzifikace ČOV Rájec-Jestřebí“ v částce 99.244.115,22 Kč, ČOV byla pořízena s dotační podporou. Dále bylo rozšířeno veřejné osvětlení na nové cestě k základní škole v hodnotě 49.299,03 Kč a veřejné osvětlení v Holešíně u domu č. p. 57 v hodnotě 59.823,61 Kč. Bylo realizováno odvodnění komunikace před bránou ČOV v částce 177.133,35 Kč. Na vodovodní řad v Rájci-Jestřebí bylo osazeno 6 ks nadzemních vodovodních hydrantů v hodnotě 402.535,73 Kč. Technicky zhodnocena byla kotelna bytového domu Fügnerova č. p. 350 v částce 102.916,00 Kč. Na ul. Blanenská byly zhotoveny dvojce nové schody od sýpky směrem k zámeckému parku v hodnotě 190.945,99 Kč. Pro městskou knihovnu byl s dotační podporou pořízen nový knihovní systém Tritius v hodnotě 180.533,78 Kč.

V místní části Jestřebí bylo realizováno nové dětské hřiště na ul. Boženy Němcové v částce 233.239,60 Kč a zkolaudováno hřiště s umělým povrchem ve sportovním areálu Na Rybníčku v hodnotě 3.509.021,28 Kč.

V majetkové skupině samostatné movité věci a soubory movitých věcí byly v loňském roce pořízeny: informační směrovky ve městě jako soubor mov. věcí v hodnotě 279.018,47 Kč, zahradní traktorek SECO Challenge v hodnotě 104.900,00 Kč, odmetací kartáč pro Hako Citymaster v hodnotě 148.894,74 Kč, sněhová radlice v hodnotě 51.842,45 Kč, sypač BBS 200 SG pro Hako Citymaster v hodnotě 201.162,50 Kč, multifunkční nakladač MultiOne 8.5SK v hodnotě 2.191.431,00 Kč

Bezplatný převodem od Hasičského záchranného sboru Jihomoravského kraje byla převzata do majetku města radiostanice vozidlová v pořizovací ceně 66.122,90 Kč, tento majetek je využíván jednotkou sboru dobrovolných hasičů Rájec.

V roce 2022 došlo k vyřazení následujícího majetku významnější hodnoty: původní směrový systém v částce 192.633 Kč, původní čistírna odpadních vod v hodnotě 22.360.857 Kč, tablet Galaxy se zásahovým SW v hodnotě 44.799 Kč, vysavač na kolečkách v pořizovací hodnotě 58.310 Kč, multifunkční zařízení Xerox A3 WorkCentre 7835 v hodnotě 102.637 Kč.

V roce 2022 byl zařazen na majetkové účty města majetek v celkové hodnotě 113.488.026,29 Kč a vyřazen majetek v celkové hodnotě 23.053.341,14 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. 2022 zůstatek ve výši 329.754,74 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 dobrovolnému svazku obcí za rok 2022 činil 56.175 Kč.

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 2022 hospodařila příspěvková organizace s neinvestičním příspěvkem z rozpočtu města ve výši 5.100.000 Kč. Výsledek hospodaření skončil se ztrátou v hlavní činnosti ve výši -770.772,14 Kč a v hospodářské činnosti se ziskem ve výši 665.700,99 Kč.

Stav fondů k 31.12.2022

Fond odměn	14.158,50 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	370.018,17 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	109.758,29 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	0,00 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	1.002.942,45 Kč
Celkem fondy	1.496.877,41 Kč

Schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku spadá do kompetence rady města. 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 2022 ztrátu po zdanění ve výši -50.000 Kč, jedná se o předběžný výsledek hospodaření před schválením účetní závěrky a podáním daňového přiznání. Schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku provede rada města při výkonu působnosti valné hromady společnosti.

11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci odboru kontrolního a právního, oddělení přezkumu obcí Krajského úřadu Jihomoravského kraje ve dnech 14. - 16. listopadu 2022 (dílčí přezkoumání) a 12. - 14. dubna 2023. Závěr zprávy: **Při přezkoumání hospodaření města Rájec-Jestřebí za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 je přílohou č. 5 k Závěrečnému účtu. Na základě této zprávy může být schválen Závěrečný účet města Rájec-Jestřebí za rok 2022 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 2022

Tabulka č. 2 – Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2022

Tabulka č. 3 – Seznam poskytnutých dotací za rok 2022

Tabulka č. 4 – Rekapitulace k provedené inventuře za rok 2022

Tabulka č. 5 – Sociální fond Města Rájec-Jestřebí - tvorba a čerpání v roce 2022

Přílohy:

Příloha č. 1 – Výkaz FIN 2-12 pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO k 31.12.2022

Příloha č. 2 – Rozvaha k 31.12.2022

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2022

Příloha č. 4 – Příloha pro ÚSC, DSO a RR k 31.12.2022

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Příloha č. 6 – Účetní výkazy Základní školy a mateřské školy Rájec-Jestřebí, okres Blansko (Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha základní - sestavené k 31.12.2022)

Závěrečný účet města Rájec-Jestřebí, tabulky a přílohy budou zveřejněny na úřední desce na webových stránkách města Rájec-Jestřebí www.rajecjestrebi.cz popř. k nahlédnutí na Podatelně a Hospodářsko-správním odboru Městského úřadu Rájec-Jestřebí. Dlouhodobé přehledy o financování města jsou také dostupné na informačním portále MONITOR provozované Ministerstvem financí ČR na webové adrese <https://monitor.statnipokladna.cz>.

V Rájci-Jestřebí dne 28.06.2023

Mgr. Romana Synakieviczová v. r.
starostka

Č. j.: MERJ 2523/23
Zveřejněno na úřední desce: 04.07.2023
Sejmuto: