



ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA RÁJEC-JESTŘEBÍ ZA ROK 2020

**schválený Zastupitelstvem města Rájec-Jestřebí
na zasedání dne 23.06.2021 usnesením č. 6.**

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:	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

Rozpočet města Rájec-Jestřebí na rok 2020 byl schválen Zastupitelstvem města dne 04.03.2020 usnesením č. 9. Rozpočet byl schválen jako schodkový s příjmy ve výši 119.020.000 Kč a výdaji ve výši 163.020.000 Kč, financování zahrnovalo zapojení přebytků minulých let ve výši 36.000.000 Kč a čerpáním dlouhodobého úvěru ve výši 8.000.000 Kč. V rozpočtovaných výdajích jsou zahrnuty také splátky úvěru ve výši 1.429.000 Kč. Rozpočet byl upraven rozpočtovými opatřeními 1-9/2020 s úpravou příjmů na 122.536.100 Kč, změnou výdajů zahrnujícími i splátky úvěru na částku 166.536.100 Kč, financování se zapojením přebytků minulých let na 36.000.000 Kč a čerpáním dlouhodobého úvěru ve výši 8.000.000 Kč. Shrnutí plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu města za rok 2020 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 2020 výše 64.366.829,79 Kč a došlo tak k nárůstu celkového výnosu z daní o 3.486.587,46 Kč oproti roku 2019 (60.880.242,33 Kč). Je nutné však zdůraznit, že příjmy z rozpočtového určení daní byly výrazně ovlivněny celosvětovou pandemií COVID-19, došlo k jejich výraznému snížení oproti předchozímu roku o více než 4,5 mil. Kč. Celkové příjmy z daňových položek rozpočtu byly v případě města Rájec-Jestřebí výrazně navýšeny jednorázovým příjmem z odvodu za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu v souvislosti se stavbou II/374 Rájec průtah, IV. stavba, a to ve výši 7.994.316,30 Kč. Nejvyšším daňovým příjmem je podíl na výnosu DPH 26.084.171,79 Kč, daně z příjmů právnických osob 9.512.245,42 Kč a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 13.114.974,25 Kč.

Nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 13.219.300 Kč se naplnily ve výši 14.014.057,17 Kč. Nejvýznamnější část nedaňových příjmů tvoří příjmy z pronájmu majetku města, tj. především z bytů, nebytových prostor, pozemků, vodovodů a kanalizací. Ke zvýšení příjmů oproti plánu došlo zejména v § 2321 Odvádění a čištění odpadních vod, kdy z důvodu prodloužení dokončení stavby Modernizace a intenzifikace ČOV Rájec-Jestřebí bylo dodavatelem na základě dohody o narovnání kompenzováno navýšení cen na služby související se stavbou (TDI, BOZP a AD). Dalšími výrazněji navýšenými příjmovými položkami byly příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku a přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady v § 3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů (příjmy z prodeje nevyužívaných kontejnerů a příjmy z třídění odpadu).

Kapitálové příjmy nebyly při tvorbě rozpočtu plánovány. V průběhu roku byly uskutečněny prodeje několika pozemků a prodeje nevyužívaného majetku s příjmem v celkové výši 309.500 Kč.

Běžné výdaje zahrnují celkový chod města – provoz budov, údržbu a opravy majetku, komunikací a zeleně, energie, služby, dále také neinvestiční příspěvek a neinvestiční dotace určené pro Základní školu a mateřskou školu Rájec-Jestřebí, okres Blansko. Z rozpočtovaných běžných výdajů ve výši 47.796.200 Kč s navýšením na 50.396.300 Kč byly běžné výdaje v roce 2020 čerpány ve výši 36.222.777,16 Kč.

Kapitálové výdaje obsahují zejména investice do nově budovaného majetku, popř. technického zhodnocení majetku stávajícího. Z rozpočtovaných 113.794.800 Kč s úpravou na 114.710.800 Kč byly realizovány investice za 93.651.023,15 Kč.

Z prostředků minulých let zapojených do **financování** rozpočtu ve výši 36.000.000 Kč bylo použito 5.895.026,28 (pol. 8115 a 8901) Kč. Ve financování bylo využito poskytnutí 8.000.000 Kč úvěru čerpaného do 30.06.2020, následně od 01.07.2020 byly realizovány měsíční splátky úvěru v celkové výši 1.428.570 Kč.

Město Rájec-Jestřebí bylo v roce 2020 správcem veřejné sbírky za účelem shromáždění finančních prostředků ve prospěch Jakuba Vrány a jeho rodičů k pokrytí nákladů na léčbu leukémie, nehrazené z jiných zdrojů (zdravotní pojištění, atd.), zajištění léčebného režimu, nákup zdravotnického materiálu a také náklady na vybavení, úpravu a chod domácnosti po dobu nemoci Jakuba apod. Finanční prostředky veřejné sbírky byly vedeny na zvláštním transparentním účtu u Komerční banky, a. s. č. 115-6712260297/0100 s konečným zůstatkem ke dni 31.12.2020 ve výši 7.399,19 Kč.

3. Přijaté dotace

V roce 2020 obdrželo město Rájec-Jestřebí dotaci z Všeobecné pokladní správy na konání voleb do zastupitelstev obcí ve výši 155.000 Kč a příspěvek ze státního rozpočtu na eliminaci snížení sdílených daňových příjmů obcí v roce 2020 v důsledku s krizovými opatřeními v souvislosti s výskytem koronaviru SARS CoV-2 ve výši 4.686.250 Kč.

Každoročně je městu poukazována dotace na výkon přenesené působnosti státní správy tzv. souhrnný finanční vztah, v roce 2020 obdrželo město Rájec-Jestřebí dotaci ve výši 1.947.300 Kč.

V roce 2020 získalo město Rájec-Jestřebí od Úřadu práce ČR účelovou neinvestiční dotaci na vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku z národního projektu Podpora zaměstnanosti dlouhodobě evidovaných uchazečů o zaměstnání financovaného z Operačního programu Zaměstnanost. Město Rájec-Jestřebí zaměstnalo v průběhu roku jednoho pracovníka. Celková dotace od Úřadu práce ČR v roce 2020 činila 120.000 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 120.057 Kč.

Prostřednictvím Jihomoravského kraje město dále obdrželo z kapitoly Ministerstva zemědělství finanční příspěvek na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v lesích ve výši 119.175 Kč.

Od obce Kuničky město Rájec-Jestřebí obdrželo příspěvek ve výši 7.865 Kč na výkon přestupkové agendy.

V roce 2020 byla realizována Modernizace a intenzifikace čistírny odpadních vod Rájec-Jestřebí, realizace tohoto projektu bude dokončena v roce 2021 s následným zahájením zkušebního provozu. Ministerstvem životního prostředí bylo v roce 2020 z dotace proplaceno 19.956.509,10 Kč.

Od Ministerstva pro místní rozvoj z Integrovaného operačního programu byla prostřednictvím rozpočtu zřizovatele města Rájec-Jestřebí čerpána dotace pro Základní školu a mateřskou školu Rájec-Jestřebí, okres Blansko na projekt Přírodovědné a jazykové učebny bezbariérově v neinvestiční části projektu ve výši 47.589,30 Kč a investiční části ve výši 10.055.776,97 Kč.

V rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání Prioritní osa 3: Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání výzvy Šablony III. obdržela Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí okres Blansko z rozpočtu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy neinvestiční dotaci v částce 1.184.884 Kč.

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 46.550,70 Kč.

Akce realizované z dotací v roce 2020 jsou uvedeny v tabulce č. 2 - Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2020.

4. Poskytnuté dotace a návratné finanční výpomoci

Dotace z rozpočtu města byly v roce 2020 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. 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 2020.

Město Rájec-Jestřebí uzavřelo v roce 2019 veřejnoprávní smlouvu o výkonu přenesené působnosti na úseku sociálně-právní ochrany dětí s městem Blansko, příspěvek na výkon přenesené působnosti v roce 2020 činil 50.000 Kč. S městem Blansko byla na rok 2020 uzavřena dále Smlouva o příspěvku na financování sítě služeb sociální prevence, kde výše příspěvku dosáhla 280.000 Kč.

5. Hospodaření s majetkem města

V roce 2020 byl zkolaudován chodník na ulici Spešovská v částce 1.696.805,93 Kč. Další stavby v majetku města byly technicky zhodnoceny. V bytovém době Ol. Blažka 181 a 199 byly zbudovány drenáže a okapové chodníky v částce 291.469,80 Kč. Na domě služeb Komenského 624 byla provedena rekonstrukce elektroinstalace v celkové hodnotě 2.463.549,71 Kč.

V majetkové skupině samostatné movité věci a soubory movitých věcí byly v loňském roce pořízeny: pro údržbu města sekačka AS 940 Sherpa v částce 603.185 Kč, na sběrný dvůr ocelový kontejner Avia v částce 55.647,90 Kč, do knihovny sestava policových regálů do skladu knih v částce 93.157,90 Kč, do kulturního centra – sokolovny byly pořízeny dvě myčky nádobí v částce 186.315,80 Kč.

Došlo také k vyřazení majetku, kde z důvodu demolice v souvislosti se stavbou II/374 Rájec průtah, IV. stavba byl z evidence vyřazen dům č.p. 71 v částce 1.387.820 Kč, garáž (u domu č.p. 71) v částce 95.000 Kč, vedlejší stavby a venkovní úpravy v částce 284.280 Kč. Z dalšího majetku významnější hodnoty byla vyřazena cisterna Liaz JSDH Rájec v částce 200.000 Kč a radlice kompletní M25 v částce 43.798 Kč.

V roce 2020 byl zařazen na majetkové účty města majetek v celkové hodnotě 6.272.335,83 Kč a vyřazen majetek v celkové hodnotě 2.498.447,95 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. 2020 zůstatek ve výši 291.451,11 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 2020 činil 56.055 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 2020 hospodařila příspěvková organizace s investičním příspěvkem 6.000.000 Kč a s neinvestičním příspěvkem z rozpočtu města ve výši 4.500.000 Kč. Výsledek hospodaření skončil se ziskem v hlavní činnosti ve výši 229.577,17 Kč a v hospodářské činnosti se ztrátou ve výši 198.370,47 Kč.

Stav fondů k 31.12.2020

Fond odměn	14.158,50 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	313.556,85 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	89.971,75 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	0,00 Kč
Fond reprodukce majetku, investiční fond	1.586.574,23 Kč
Celkem fondy	2.004.261,33 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 2020 zisk po zdanění ve výši 423.000 Kč. 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 20. - 21. října 2020 (dílčí přezkoumání) a 04. - 05. května 2021. Závěr zprávy: **Při přezkoumání hospodaření města Rájec-Jestřebí za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 je přílohou č. 5 k Závěrečnému účtu. Na základě této zprávy může být schválen Závěrečný účet města Rájec-Jestřebí za rok 2020 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 2020

Tabulka č. 2 – Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2020

Tabulka č. 3 – Seznam poskytnutých dotací za rok 2020

Tabulka č. 4 – Rekapitulace k provedené inventuře za rok 2020

Tabulka č. 5 - Sociální fond Města Rájec-Jestřebí - tvorba a čerpání v roce 2020

Přílohy:

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

Příloha č. 2 – Rozvaha k 31.12.2020

Příloha č. 3 – Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020

Příloha č. 4 – Příloha pro ÚSC, DSO a RR k 31.12.2020

Příloha č. 5 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Příloha č. 6 – Účetní výkazy Základní školy a mateřské školy Rájec-Jestřebí, okres Blansko (Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha základní - sestavené k 31.12.2020)

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 23.06.2021

Mgr. Romana Synakieviczová v. r.
starostka

č. j.: MERJ 1631/21
Zveřejněno na úřední desce: 02.07.2021
Sejmuto: