

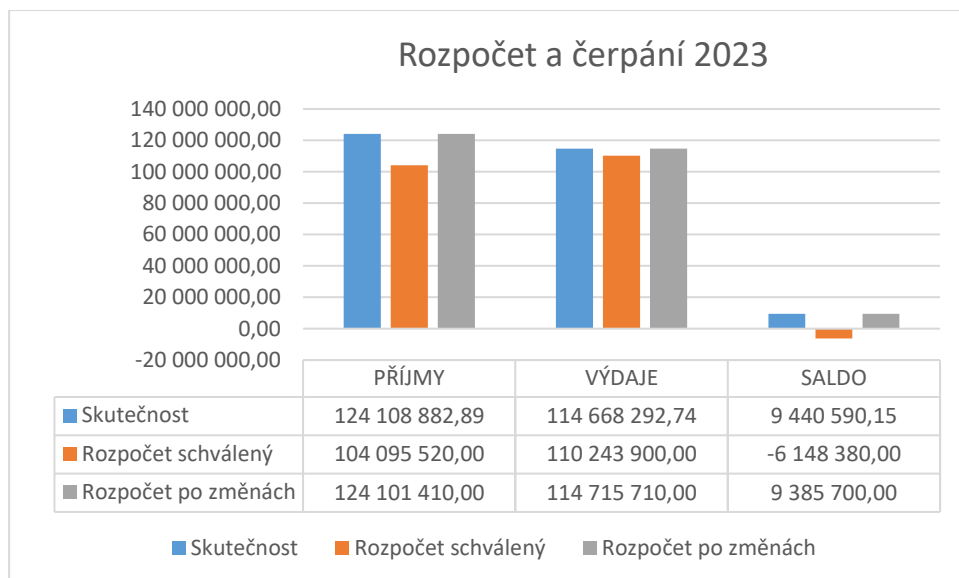
Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022

1. Rekapitulace hospodaření

Plnění rozpočtu za období 2021-2023 v Kč

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	95 276 849,97	131 560 677,73	124 108 882,89
VÝDAJE	94 136 864,65	154 278 586,28	114 668 292,74
SALDO	1 139 985,32	-22 717 908,55	9 440 590,15



Hospodaření rok 2023 v Kč

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
Zm.stavu prostředků na BÚ	-10 837 425,75	9 451 536,00	-6 082 544,00
Operativní řízení lik.-příjmy	5 000 000,00	0,00	0,00
Uhraz.splátky úvěrů	-3 303 164,40	-3 303 156,00	-3 303 156,00
Oper.z peněž.úctů roz.jednotky	-300 000,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-9 440 590,15	6 148 380,00	-9 385 700,00

Popis	2021	2022	2023
1. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,84	0,72	0,84
2. Podíl celk. konsolid. výdajů na běžných příjmech	1,16	1,77	1,13
3. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	1 139 985,32	-22 717 908,55	9 440 590,15
4. Provozní saldo	12 030 830,13	15 879 691,13	17 039 146,66
5. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek půj.prostředků	7 865 913,73	14 243 326,73	13 735 982,26
6. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	14,82	18,19	16,79
7. Podíl inv. transferů na kapitálových výdajích	0,18	0,35	0,34
8. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	2,08	5,22	1,77
9. Dlouh. závazky- leasing, úvěry, Žlábka	21 871 436,54	43 512 844,77	43 272 586,53
10. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	24,97	42,28	36,15
11. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	6,87	13,57	11,10
12. Čistá aktiva	441 946 922,84	491 359 974,18	544 270 897,36

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022****Hospodaření v tis. Kč**

ROK	2021	2022	2023
daňové příjmy:	52 720,61	60 650,40	69 703,38
nedaňové příjmy	18 016,61	18 925,46	21 605,69
kapitálové příjmy:	9 543,17	15 615,45	12 450,19
přijaté transfery:	14 996,46	36 369,36	20 349,62
celkové příjmy:	95 276,85	131 560,67	124 108,88
běžné výdaje:	69 151,72	71 407,58	84 434,59
kapitálové výdaje:	24 985,14	82 871,00	30 233,70
celkové výdaje	94 136,86	154 278,58	114 668,29

Hospodaření rok 2023 v Kč včetně rozpočtu a financování

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	69 703 384,05	61 529 620,00	69 703 060,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	21 605 692,62	19 321 000,00	21 598 560,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	12 450 189,70	10 000 000,00	12 450 190,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	20 349 616,52	13 244 900,00	20 349 600,00
8-TERM. VKLAD	5 000 000,00	0,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	129 108 882,89	104 095 520,00	124 101 410,00
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	84 434 590,56	73 743 900,00	84 481 440,00
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	30 233 702,18	36 500 000,00	30 234 270,00
8-SPL. ÚVĚRŮ, VRATKA JISTINY	3 603 164,40	3 303 156,00	3 303 156,00
CELKEM VÝDAJE	118 271 457,14	113 547 056,00	118 018 866,00

Rozpočet pro rok 2023 byl schválen v prosincovém zastupitelstvu roku 2022 jako schodkový. Bylo naplánováno, že rozdíl mezi příjmy a výdaji bude kryt ušetřenými prostředky města z minulých let (15 957,77 tis. Kč). V průběhu roku 2023 bylo dále reagováno na finanční potřeby města a zastupitelstvo postupně schválilo celkem 6 rozpočtových opatření. Z výše uvedené tabulky vyplývá, že město mělo k 31.12.2023 k dispozici o 10 837 425,75 Kč více oproti minulému roku, přestože původně schválený rozpočet předpokládal snížení peněžních prostředků o 9 451 536,00 Kč. Tento rozdíl byl zapříčiněn zejména nižší prostavěností naplánovaných investic (infrastruktura RD U Kapličky), nezapojením příjmu z termínovaného vkladu do rozpočtu a také vyšším výběrem sdílených daní. Neprostavěné finanční prostředky budou využity v roce 2024.

Stav peněžních prostředků k 31.12.2022 byl 15 957 767,59 Kč na termínovaném vkladu se splatností 24. 4. 2023 bylo uloženo 5 000 000,00 Kč. Stav peněžních prostředků k 31.12.2023 byl 26 795 193,34 Kč.

Přehled půjček, úvěrů v roce 2023

čerpané půjčky, úvěry:	0,00 Kč
uhrazené splátky jistin	3 303 164,40 Kč

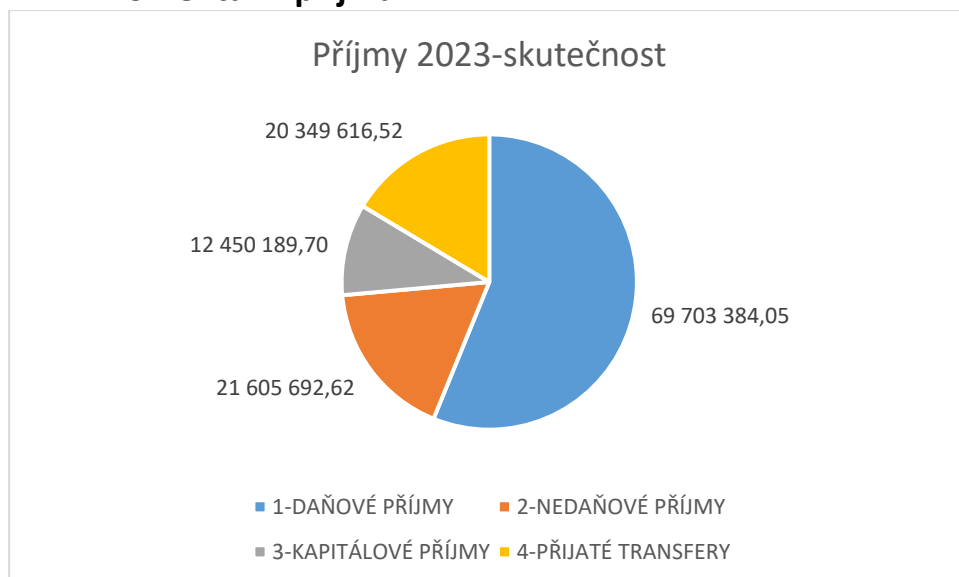
Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022**

Jevíčko splácelo v roce 2023 následující úvěry a půjčky:

- ČS a.s. – zateplení bytových domů č.p. 782,783, rekonstrukce ulice Soudní-měsíční splátka ve výši 136 363,70 Kč. (Poslední splátka 31.12.2030)
- KB a.s. - Přístavba a stavební úpravy kina Astra na ul. Kostelní 41, Jevíčko-měsíční splátka ve výši 139 900,00 Kč. (Poslední splátka 31.12.2040)

Přehled úvěrů sjednaných u ČS, a.s.	Stav 31.12.2022	Stav 31.12.2023
451- Dlouhodobé úvěry-inv. akce – č.p.782,783	13 090 906,80	11 454 542,40
451- Dlouhodobé úvěry-inv. akce – Astra	30 000 000,00	28 333 200,00
celkem	43 090 906,80	39 787 774,24

Ke konci roku 2023 mělo město závazek za všechny úvěry v celkové výši 39 787 774,24 Kč.

2. Komentář k příjmům:**Daňové příjmy 2023 v Kč**

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	63 577 984,08	55 394 620,00	63 577 750,00	114,77	100,00
Místní poplatky	2 070 060,02	1 965 000,00	2 069 910,00	105,35	100,01
Správní poplatky	479 915,00	420 000,00	480 000,00	114,27	99,98
Daň z nemovitosti	3 158 303,36	3 400 000,00	3 158 300,00	92,89	100,00
Ostatní daňové příjmy	417 121,59	350 000,00	417 100,00	119,18	100,00

Sdílené daně

Výnosy z tzv. sdílených daní poskytované dle zákona č. 243/2000 Sb., O rozpočtovém určení daní, v platném znění jsou obecně nejdůležitějším zdrojem příjmů, mají významný vliv na finanční stabilitu a nezávislost obce. V roce 2023 tvořily sdílené daně 51,23 % z celkových příjmů a oproti roku 2022 byly vyšší o 9 307,72 tis. Kč.

K 31. 12. 2023 sdílené daně dosáhly částky 63 577,98 tis. Kč a celkově byly plněny na 114,77 % schváleného rozpočtu.

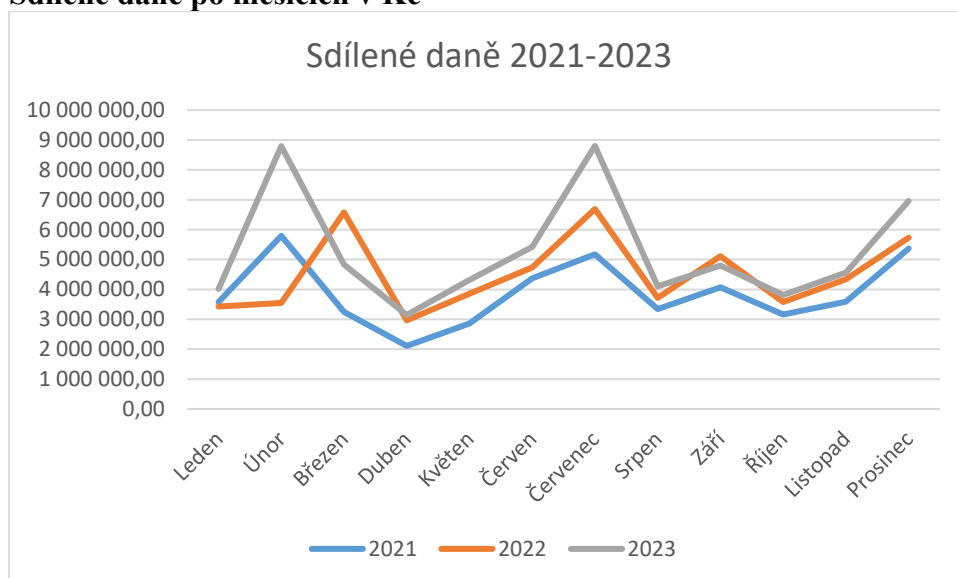
Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022**

Daň z příjmů právnických osob za obec činila 4 745,25 tis. Kč, tuto daň obec neodevzdává státnímu rozpočtu, je příjmem obce. Rozpočet sdílených daní a skutečný výběr ukazují následující tabulka, hodnoty v Kč.

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
1111 - Př.z d.z příjmů FO plac.plátci	10 065 462,02	8 650 000,00	10 065 400,00
1112 - Př.z d.z příjmů FO plac.poplat	780 667,58	600 000,00	780 600,00
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	2 252 718,83	1 700 000,00	2 252 700,00
1121 - Příjem z daně z příjmů PO	16 337 235,90	12 000 000,00	16 337 200,00
1122 - Př.z d.z příjmů práv.osob-obce	4 745 250,00	2 944 620,00	4 745 250,00
1211 - Příjem z DPH	29 396 649,75	29 500 000,00	29 396 600,00
sdílené daně celkem	63 577 984,08	55 394 620,00	63 577 750,00

Rozpočet sdílených daní byl koncipován v souladu s predikcí výběru daní Ministerstva financí a také s ohledem na doporučení finančního odboru Pardubického kraje.

Následující graf a tabulka ukazují vývoj příjmů ze sdílených daní v letech 2021 až 2023.

Sdílené daně po měsících v Kč

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	3 581 655,95	3 425 934,34	4 016 483,30
Únor	5 794 095,48	3 541 645,58	8 793 117,52
Březen	3 250 515,57	6 582 033,59	4 832 592,94
Duben	2 108 925,72	2 965 226,91	3 147 538,42
Květen	2 857 009,90	3 857 186,41	4 320 147,93
Červen	4 370 952,75	4 736 102,39	5 416 230,51
Červenec	5 172 170,67	6 688 906,74	8 802 353,71
Srpen	3 346 495,51	3 714 739,90	4 104 716,09
Září	4 071 273,11	5 114 939,85	4 804 964,72
Říjen	3 164 717,21	3 573 207,74	3 810 607,41
Listopad	3 586 324,88	4 336 951,92	4 567 331,41
Prosinec	5 368 483,43	5 733 385,71	6 961 900,12
CELKEM	46 672 620,18	54 270 261,08	63 577 984,08

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022****Místní daně a poplatky v Kč**

Položky 2023	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
1334 - Př.z odvodů-odnětí půdy-z.p.f.	45 919,20	0,00	45 910,00
1341 - Příjem z poplatku ze psů	44 353,95	45 000,00	44 300,00
1343 - Př.z popl.-užívání veř.prostr.	105 354,00	70 000,00	105 300,00
1345 - Př.z popl.-odp.hosp.a kom.odp.	1 874 432,87	1 850 000,00	1 874 400,00
1361 - Příjem ze správních poplatků	479 915,00	420 000,00	480 000,00
1381 - Př.z daně z haz.her výj.d.d.th	417 116,93	350 000,00	417 100,00
1382 - Př.z zruš.odv. z lot.kromě VHP	4,66	0,00	0,00
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	2 967 096,61	2 735 000,00	2 967 010,00

položky	2021	2022	2023
Místní poplatky	1 878 258,62	2 386 201,26	2 070 060,02
Správní poplatky	470 180,00	437 235,00	479 915,00
Daň z nemovitosti	3 349 297,11	3 178 695,51	3 158 303,36
Ostatní daňové příjmy	350 254,29	378 005,29	417 121,59
Daně a poplatky celkem	6 047 990,02	6 380 137,06	6 125 399,97

V roce 2023 činily příjmy z místních daní a poplatků 2 070 060,02 Kč (položky v tabulce 1334-1345). Nejvyšší částku tvoří poplatek za odkládání komunálního odpadu. V roce 2021 zaplatil občan za komunální odpad 630,00 Kč. V letech 2022 a 2023 byl poplatek za odkládání komunálního odpadu ve výši 700,00 Kč. Nižší příjem v roce 2023 je dán zhoršenou platební morálkou občanů. Neuhrazené poplatky se budou vymáhat v příštích letech.

Výběr poplatků za likvidaci komunálního dopadu v Kč

rok	2021	2022	2023
poplatek komunální odpad	1 745 952,98	1 998 680,80	1 878 258,62

Správní poplatky jsou platby za určitý úkon (správní řízení nebo jiná činnost). Obec je vybírá v rámci přeneseného výkonu státní správy. Jsou vybírány dle zákona č. 634/2004 Sb., O správních poplatcích, v platném znění, kde jsou jasně určeny sazby za jednotlivé správní úkony. Nejvyšší příjem správních poplatků získává město za úkony stavebního odboru.

Daň z nemovitosti vybírá finanční správa ČR, ale celý výnos putuje do rozpočtu města.

Od 1. ledna 2017 je v účinnosti zákon č. 187/2016 Sb., O dani z hazardních her, který upravuje rozdělení výnosu této daně. Daň z hazardních her spravuje finanční úřad. Jelikož zákon zpřísnil podmínky provozování výherních hracích přístrojů, provozovatelé v našem městě tyto přístroje od roku 2019 zrušili. Město má od roku 2019 příjem pouze z videoloterijních terminálů, které povoluje Ministerstvo financí. V roce 2023 byl příjem z těchto terminálů ve výši 417 121,59 Kč.

Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022

Nedaňové příjmy

Položky	2021 v Kč	2022 v Kč	2023 v Kč
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	7 666 956,99	7 560 162,14	6 386 646,35
2112 - Příj.z prodeje zboží	149 861,00	163 193,00	195 495,00
2119 - Ostatní příjmy -věcná břemena.	82 086,00	47 190,00	34 606,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	336 264,10	344 629,43	372 464,59
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovit.věcí	8 289 975,06	8 667 435,67	10 213 641,55
2141 - Příjmy z úroků	31,26	74 049,60	1 042 126,73
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	16 525 174,41	16 856 659,84	18 244 980,22
2212 - Sankč.pl.přij. od jiných subj.	78 000,00	95 403,00	80 901,00
2229-Os. Přijaté vratky transferů	72 336,00	90 058,63	5 188,00
22 - Příj.sankční platby,vratky tr.	150 336,00	185 461,63	86 089,00
2310 - Př.z prod.krát.a drob.dlouh.m.	93 612,36	43 377,00	35 863,00
2321 - Přijaté neinvestiční dary	105 182,28	510 519,44	210 494,00
2322 - Přijaté pojistné náhrady	509 958,00	183 780,00	853 712,00
2324 - Přij.nekapit.příspěvky,náhrady	604 931,65	1 095 501,30	1 937 651,39
2329 - Ostatní nedaňové příjmy j.n.	27 419,00	50 164,11	236 903,01
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	1 341 103,29	1 883 341,85	3 274 623,40
2 - Nedaňové příjmy	18 016 613,69	18 925 463,32	21 605 692,62

Příjmy z poskytovaných služeb, příjmy za prodej zboží, příjmy z vlastní činnosti) položky 2111-2119) v roce 2023 činily celkem 6 616,75 tis. Kč. Jsou to zejména příjmy z lesního hospodářství, ubytovny, pečovatelské služby, knihovny. V roce 2022 byly tyto příjmy 7 770,55 tis. Kč. Pokles oproti roku 2022 je dán zejména nižším plnění v rámci lesního hospodářství. Z důvodu kůrovcové kalamity byla těžba dle závazného Lesního hospodářského plánu vyčerpána v minulých letech vyčerpána, proto k těžbě již nedocházelo a prováděly se zejména výchovné řezy a pěstební činnost.

Významnou složku nedaňových příjmů tvoří také příjmy z pronájmu, které v roce 2023 dosáhly částky 10 586,11 tis. Kč. Za pronájem získalo město v roce 2022 částku 9 012,07 tis. Kč.

Příjem z úroků tvořil 1 042,13 tis. Kč. Plnění v této výši je díky vkladům na spořicí účet, kde byl v roce 2023 úrok 5,2 % p.a..

Sankční platby přijaté od jiných subjektů, vratky transferů naplnily rozpočet ve výši 86,09 tis. Kč, v roce 2022 činily 185,46 tis. Kč.

Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy dosáhly v roce 2023 výše 3 274,62 tis. Kč, v roce 2022 tyto příjmy byly 1 883,34 tis. Kč. Tato položka rozpočtové skladby skrývá např. náhrady za tříděný odpad, příjmy za náklady řízení exekuce, přijaté finanční dary, přijaté pojistné náhrady, prodaný nepotřebný majetek. Vyšší příjem této kapitoly je dán změnou účtování-přeplatky energií se v roce 2023 začaly účtovat do příjmu, zatímco předcházející roky případné přeplatky stornovaly výdaje.

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022****Kapitálové příjmy**

Přehled kapitálových příjmů v tis. Kč	2021	2022	2023
Příjmy z prodeje pozemků -pol. 3111	3 838,62	11 057,78	10 250,19
Příjmy z prodeje ost. nem.-pol. 3112	5 704,55	4 533,67	2 200,00
Příjmy z prod. dlouh. hm. maj.-pol. 3113	0,00	24,00	0,00
Ost. příjmy z prod. dlouh. maj.-pol. 3119	0,00	0,00	0,00
Dary na poříz. dlouh. maj.-pol. 3121	0,00	0,00	0,00
Celkem	9 543,17	15 615,45	12 450,19

V roce 2023 město obdrželo kapitálové příjmy:

- za prodej pozemků
položka 3111, většinu těchto příjmů tvoří přijaté zálohy na koupi stavebního pozemku, popřípadě se jedná o příjem za prodej stavebního pozemku. Za prodej pozemku na vystavění pálenice město získalo 539,27 tis. Kč, dále město obdrželo splátky za koupi pozemku pod č.p. 552;
- za prodej ostatních nemovitostí
položka 3112, představuje prodej bytu na ulici Soudní.

Přijaté dotace

Dotace většinou bývají dlouhodobě druhým nejvýznamnějším zdrojem příjmů. V roce 2022 získalo město dotace v celkové výši 36 369,36 tis. Kč, což je 27,64 % z celkových příjmů. V roce 2021 činily obdržené dotace 15,74 % z celkových příjmů, v celkové částce 14 996,45 tis. Kč. Celkový příjem dotací v roce 2023 byl 20 349,62 tis. Kč, což je 16,39 % z celkových příjmů.

Přehled dotací v tis. Kč	Pol.	2021	2022	2023
neinv. přijaté dot. z všeob. pokl. správy SR	4111	779,78	352,53	130,80
neinv. přijaté dot. ze SR v rámci dot. vztahu	4112	3 286,00	3 243,40	3 448,90
ost. neinv. přijaté dotace se SR	4116	5 544,36	3 068,62	5 382,05
neinv. dotace od obcí	4121	152,32	178,47	152,07
neinv. dotace od krajů	4122	682,87	853,50	1 026,19
neinv. přijaté transfery od rozp. územní úrovně	4129	0,00	14,88	24,65
inv. přijaté transfery ze SF	4213	0,00	18 076,34	453,73
inv. přijaté transfery ze SR	4216	4 551,13	8 551,62	8 431,23
inv. přijaté transfery od krajů	4222	0,00	2 030,00	1 300,00
celkem		14 996,46	36 369,36	20 349,62

Položka 4111 byla určena v roce 2023 na úhradu výdajů spojených s přípravou a provedením volby prezidenta, město obdrželo na volby 130,80 tis. Kč.

Položku 4112 tvořila v roce 2023 dotace poskytnutá na výkon státní správy, příspěvek na zřízení knihovny.

Položku 4116 tvořily neinvestiční dotace poskytnuté:

- od Úřadu práce na veřejně prospěšné práce
- od Ministerstva zemědělství na náklady spojené s obhospodařením lesů
- od Ministerstva práce a soc. věcí na mzdové náklady sociálního pracovníka
- od Ministerstva vnitra na činnost hasičů
- od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené pro ZŠ.

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022**

Položka 4121 je určena pro dotace poskytnuté od okolních obcí. Město Jevíčko získalo finanční prostředky na základě uzavřených veřejnoprávních smluv za projednané přestupky vzniklé v okolních obcích a za výkon služby městské policie v obcích Víška u Jevíčka a Jaroměřice.

Položku 4122 tvořily dotace poskytnuté z Pardubického kraje. Pardubický kraj poskytl dotaci na činnost hasičů, dotaci na činnost a provoz informačního centra, na provoz pečovatelské služby. Díky dotaci z Pk byly zrestaurovány šavle uložené v městském muzeu, byl opraven křížek v Zadním Arnoštově.

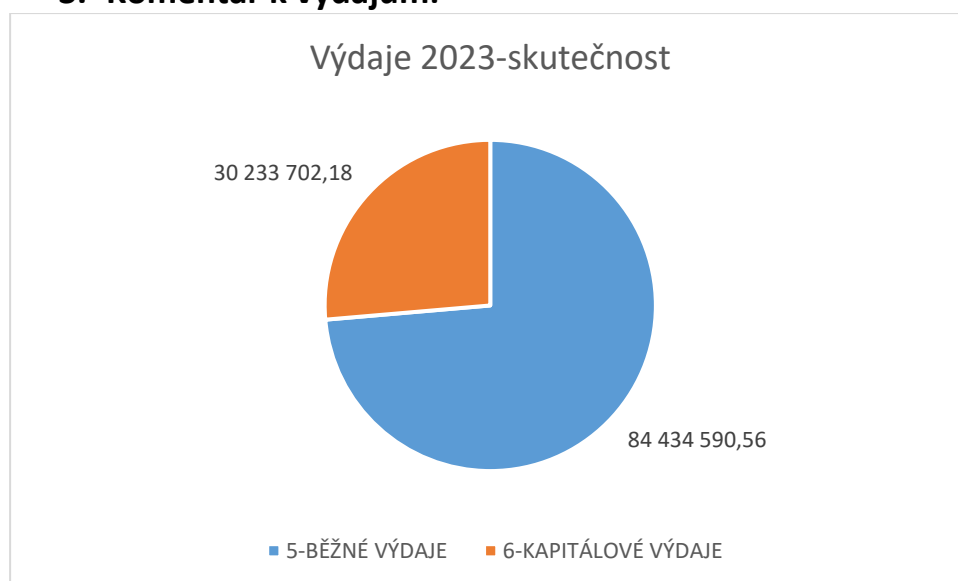
Položka 4129 představuje prostředky obdržené od Regionu Moravskotřebovska a Jevíčka za přenechané kompostéry.

Položka 4213 je určena pro přijaté dotace a transfery ze státních fondů. Město Jevíčko obdrželo dotaci ze Státního fondu dopravní infrastruktury na cyklostezku (453,73 tis. Kč).

4216 je položka rozpočtové skladby na kterou se zaznamenávají přijaté investiční transfery ze státního rozpočtu. Částka 8 431,32 tis. Kč byla poskytnuta Ministerstvem průmyslu a obchodu na vybudování infrastruktury pro průmyslovou zónu.

Položka 4222 ve výši 1 300,00 tis. Kč obsahuje dotaci získanou od Pardubického kraje na komunikaci pro průmyslovou zónu.

Všechny dotace byly použity na určený účel a řádně vyúčtovány.

3. Komentář k výdajům:**Agregované výdaje dle cílových oblastí 2021 – 2023 v Kč**

	2021	2022	2023
BĚŽNÉ VÝDAJE			
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP	22 983 498,79	24 786 768,41	27 879 650,71
Ostatní platby za provedenou práci	1 771 257,69	1 653 022,20	1 694 514,01
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	1 762 212,00	1 755 650,00	1 908 695,00
Mzdové výdaje celkem	26 516 968,48	28 195 440,61	31 479 859,72
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	4 535 932,17	2 672 266,70	4 057 993,15
Nákupy vody, paliv a energie	4 096 838,77	4 821 137,69	5 765 702,73
Nákup služeb a ostatní nákupy	12 164 943,69	12 481 652,84	13 296 345,30
Opravy a údržba majetku	8 104 707,80	5 416 423,77	6 537 198,22
Daně (DPH, daň z příjmu)	5 749 782,00	6 175 850,00	5 743 590,00

Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022

	2021	2022	2023
Výdaje z fin. vypořádání	0,00	3 020 082,90	4 745 250,00
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	1 553 872,05	2 095 397,55	2 378 924,44
Ostatní provozní výdaje celkem	36 206 076,48	36 682 811,45	42 525 003,84
Transfery příspěvkovým organizacím	5 298 990,80	5 178 235,00	8 396 013,00
Transfery jiným subjektům	1 129 682,00	1 351 091,00	2 033 714,00
Neinvestiční transfery celkem	6 428 672,80	6 529 326,00	10 429 727,00
Půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00
CELKEM běžné výdaje	69 151 717,76	71 407 578,06	84 434 590,56
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE			
SW + výpočetní technika	789 457,17	0,00	0,00
Pořízení budov, staveb	22 328 050,49	78 778 811,70	29 552 588,81
Nákup pozemků	171 160,00	34 695,00	64 160,00
Stroje, přístroje, zařízení, dopr. prostředky	1 596 479,23	4 057 501,52	616 953,37
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	0,00	0,00	0,00
Pořízení vlastního majetku celkem	24 885 146,89	82 871 008,22	30 233 702,18
Investiční transfery vlastním organizacím	30 000,00	0,00	0,00
Investiční transfery jiným subjektům	70 000,00	0,00	0,00
Investiční transfery celkem	100 000,00	0,00	0,00
CELKEM kapitálové výdaje	24 985 146,89	82 871 008,22	30 233 702,18
VÝDAJE CELKEM	94 136 864,65	154 278 586,28	114 668 292,74

Běžné výdaje

Běžné výdaje dosáhly v roce 2023 částky 84 430,48 tis. Kč (73,63 % z celkových výdajů). Jak se jednotlivé skupiny běžných výdajů vyvíjely, je zřejmé z příložené tabulky. Vzhledem k nestandardně vysokým kapitálovým výdajům v roce 2022 (53,72 % z celkových výdajů) se poměr ostatních výdajů k výdajům celkovým vrátil na úroveň minulých let.

Mzdové výdaje

Mzdové výdaje tvořily v roce 2023 z celkových výdajů 27,45 %. V roce 2022 tvořily mzdové výdaje 18,28 % z celkových výdajů, v roce 2021 to bylo 28,17 % z celkových výdajů. V absolutních číslech došlo k nárůstu mzdových výdajů. Důvodem je zejména navýšení počtu pracovníků na veřejně prospěšné práce, počtu brigádníků o prázdninách, otevření kulturního domu a zajištění jeho provozu. Také byl nepatrně navýšen osobní příplatek a příspěvek na dovolenou.

Ostatní provozní výdaje

Materiál a drobný dlouhodobý majetek město nakupuje, aby zabezpečilo všechny své činnosti. Do této oblasti výdajů patří zejména: sazenice pro městské lesy a zeleň, propagační materiál, náhradní díly určené pro městskou techniku, kancelářský materiál, materiál určený na opravu komunikací, úklidové prostředky, knihy do knihovny, dary SPOZ, vybavení bytů. Nejvyšší spotřeba této komodity byla na úseku kultury (KD, knihovna, muzeum, kulturní akce- 1 436,15 tis. Kč.)

Výdaje v oblasti vody, paliv a energií částečně obsahují i výdaje za bytový fond. Tyto výdaje jsou kompenzovány příjmy (platby nájemníků za energie).

Za služby byl největší výdaj v oblasti odpadů (3 865,30 tis. Kč). Zemědělství, lesní hospodářství spotřebovalo 1 824,48 tis. Kč. Kultura včetně knihovny a muzea využila služeb za 1 234,11 tis. Kč.

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022**

Na opravy byl použit největší objem prostředků v bytovém hospodářství a komunálních službách-2 421,75 tis. Kč. Na opravy památek bylo využito 1 078,10 tis. Kč.

Na silnicích proběhly opravy za 991,16 tis. Kč

Neinvestiční transfery

Na výkvy u transferů poskytnutých příspěvkovým organizacím má vliv výše průtokových dotací od MŠMT, které jsou určeny pro naše příspěvkové organizace-školy. V roce 2023 obdržela základní škola dotaci od MŠMT ve výši 2 840,01 tis. Kč. Částka neinvestičních transferů určená příspěvkovým organizacím na provoz od města byla řádně schválena v rozpočtu.

V roce 2023 bylo poskytnuto spolkům, církvi a ostatním neziskovým organizacím na základě schválení kompetentních orgánů obce 1 778,33 tis. Kč, Svazek R-43 a Region MTJ získaly 71,14 tis. Kč. Náhrada mezd v době nemoci činily 184,24 tis. Kč. (Položky rozpočtové skladby-5211 až 5229, 5311-5329, 5424).

Využití poskytnutých transferů bylo řádně zkontrolováno.

Kapitálové výdaje

V roce 2023 město investovalo celkem 30 233,70 tis. Kč, což představuje 35,80 % z celkových výdajů.

Pořízení budov, staveb

U stavebních prací město v roce 2023 zainvestovalo nejvíce do průmyslové zóny (12 353,57 tis. Kč). Další velkou investiční akcí bylo budování infrastruktury pro rodinné domy U Kapličky (8 003,87 tis. Kč). V průběhu roku byl dokončena rekonstrukce bývalého kina Astra (6 745,80 tis. Kč). Celkem investice do staveb činila 29 552,59 tis. Kč.

Pozemky

V roce 2023 město koupilo pozemky v celkové hodnotě 64,16 tis. Kč. Jedná se o výkup pozemků určených dle územního plánu pro individuální rekreaci-zahrádkářská kolonie.

Stroje, přístroje, zařízení, dopravní prostředky

Z dopravních prostředků jsme spláceli leasing osobního automobilu (69,67 tis. Kč). Stroje, přístroje a zařízení byly v roce 2023 pořízeny za celkovou částku 547,27 tis. Kč. (velkoobjemové kontejnery, čistící podlahový stroj).

4. Přehled hospodaření dle paragrafů v Kč

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	90 053 000,57	0,00
Lesy a zemědělství	727 049,18	2 249 406,06
Stavebnictví, prům. zóna, sb. dvůr	118 684,48	13 080 321,35
Vnitřní obchod	105 325,00	1 442 160,88
Cestovní ruch	58 362,50	49 863,70
Doprava a spoje	604 700,21	3 686 793,90
Vodní hospodářství	3 267 455,56	494 914,68
Školství	119 328,06	8 810 670,06
Kultura	1 798 962,90	16 154 321,02
Sport	100 630,00	936 121,60
Zájmová činnost	130 555,15	705 728,87
Zdravotnictví	200 290,90	60 049,02

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022**

Bytové hospodářství	11 278 244,27	4 734 567,00
Veřejné osvětlení	2 904,00	1 580 316,57
Pohřebnictví	54 689,00	27 384,96
Komunální služby	12 216 503,61	11 073 211,25
Územní rozvoj	0,00	2 792,00
Odpady	981 687,17	4 070 231,56
Veřejné prostranství	627 092,10	8 695 067,32
Sociální služby	336 256,00	2 623 011,67
Hasiči a městská policie	165 237,59	5 005 898,30
Zastupitelstvo	0,00	2 927 624,21
Správa úřadu	50 605,67	15 542 172,31
Daně, pojištění a úroky	1 042 066,97	10 625 680,19
Ostatní finanční operace	0,00	5 732,26
Ostatní nezařazené	69 252,00	84 252,00
Celkem	124 108 882,89	114 668 292,74
Příjmy z financování	5 000 000,00	xxxxxxx
Výdaje z financování	xxxxxxx	3 603 164,40
Použitá rezerva (z BÚ)		10 837 425,75
CELKEM		9 440 590,15

5. Přehled pohledávek v Kč

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	2 026 982,63	2 704 494,53	2 256 555,78
314 - Krátkodobé poskyt. zálohy	494 490,55	521 100,00	898 850,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti	1 879 518,11	1 899 710,88	2 694 312,21
335 – Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	13 805,00
348 - Pohled. za vyb.míst.vlád. inst.	6 615,00	6 395,00	4 340,00
373 – Posk. zálohy na transfery	16 323,63	0,00	5 400,00
377 – Ost. krátkodobé pohledávky	18 492,97	43 146,44	76 478,03
469 – Ost. dlouhodobé pohledávky	183 928,75	0,00	0,00
CELKEM	4 626 351,64	5 174 846,85	5 949 741,02
Z toho: Opravné položky k pohl.	-508 290,40	-548 203,28	-1 442 475,50

Pohledávky 2023

Nejvyšší pohledávku z účtu odběratelé – 311 tvoří pohledávka za firmou ERAL-jedná se o prodej z lesní činnosti. U firmy MND Energie a.s. byla pohledávka k 31.12.2023 ve výši 402,39 tis. Kč. Jedná se ale o přeplatky za energie, tyto přeplatky byly během ledna vráceny na účet města. Další nejvyšší pohledávky: nájem bytů zejména za prosinec, celková částka za všechny byty je 556,39 tis. Kč, za pronájem ČOV je pohledávka 236,34 tis. Kč, za ubytovnu činí pohledávka 170,97 tis. Kč

Na účtu 314 jsou zaúčtovány poskytnuté zálohy za energie.

Účet 315 představuje pohledávky za poplatek za svoz komunálního odpadu (652,89 tis. Kč), za poplatek ze psů (13,36 tis. Kč), pohledávku vůči nájemníkům za vodné, teplo, elektřinu a služby (2 028,26 tis. Kč). Opravné položky činí 497,22 tis. Kč.

335-pohledávka zaevidovaná na základě Dohody o uznání závazku k náhradě škody.

6,40 tis. Kč je částka za činnost městské policie za měsíc prosinec v sousedních obcích, v Jaroměřicích a Víšce-účet 348.

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022**

Účet 373 - pohledávka ve výši 5 400,00 představuje nevyúčtovanou veřejnoprávní smlouvu, na základě které byl poskytnut transfer Tělovýchovné jednotě Jevíčko.

Pohledávky z účtu 377 tvoří ve výši 14,01 tis. Kč pohledávka za sociálním fondem za stravování zaměstnanců, přefakturované pohledávky tvoří 61,47 tis. Kč. Ve výši 1,00 tis. Kč má sběrný dvůr zůstatek pokladny.

Většina pohledávek je v době splatnosti, k dlouhodobě neuhrazeným pohledávkám se tvoří opravné položky 10 % z neuhrazené částky za každých 90 dnů po splatnosti dané pohledávky.

6. Přehled závazků v Kč

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	1 902 787,85	1 285 935,87	1 817 415,61
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	1 871 116,80	2 730 389,31	2 577 449,68
331 - Zaměstnanci	1 750 002,00	2 002 166,00	1 806 586,00
336 - Sociální pojištění	636 082,00	661 487,00	645 816,00
337 - Zdravotní pojištění	277 562,00	289 411,00	283 855,00
342 - Ost.daně, poplatky	173 330,00	199 449,00	174 584,00
343 - Daň z přidané hodnoty	553 574,22	13 344,89	604 076,71
349 - Závazky k vyb. míst.vlád. inst.	1 727,90	5 732,26	0,00
374 - Přijaté zálohy na transfery	0,00	17 877 135,04	0,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	27 678,00	137 456,82	3 892,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tranfery	0,00	2 144 599,98	0,00
CELKEM	7 193 860,77	27 347 107,17	7 913 675,00

Závazky 2023

Účet 321 tvoří závazky z přijatých faktur po 1.1.2024, spadající do období roku 2024.

Účet 324 jsou zejména zálohy přijaté od nájemníků za služby v souvislosti s nájmem bytů, dále jsou zde evidovány přijaté zálohy na koupi pozemků U Kapličky (500,00 tis. Kč).

Účty 331, 336, 337, 342 souvisí s povinnostmi města jako zaměstnavatele, jsou to závazky stahující se k platům za měsíc prosinec 2023.

Účet 343 – daň z přidané hodnoty je závazek města jako plátce DPH,

Účet 378 – deponovaný plat, 2krát uhrazená vydaná faktura.

7. Fondy

Sociální fond

Příjem fondu byl ve výši 1 292 269,00 Kč – z rozpočtu města, úroky, příjem za tábory.

Výdaje fondu ve výši 1 292 270,21 Kč se řídily rozpočtem sestaveným v souladu s platnou kolektivní smlouvou. Nejvyšší výdaje byly za penzijní pojištění (601,50 tis. Kč), za příspěvek na obědy zaměstnanců (211,23 tis. Kč), za tábor a rekreaci (397,51 tis. Kč). Dalšími výdaji sociálního fondu byly: poskytnuté příspěvky na vitamíny, dar odborům, výdaje za pitný režim, poplatky za vedení účtu.

Název fondu	Počáteční stav v Kč	Zůstatek k 31.12.2023
419 20 – Ostatní fondy; soc. fond	46 896,90	46 895,69

Závěrečný účet**Zpráva o hospodaření Města Jevíčka za rok 2023 v porovnání s roky 2021 a 2022****8. Stav na účtech k 31.12.2023 v Kč**

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 08 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ - výdaje	156 544,84	873 311,11
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ Moneta	983,11	44 495,02
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ - příjmy	73 374,74	98 248,21
231 21 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ-spořitelna	125 121,27	39 604,00
231 22 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ ČNB	55 316,80	1 049,31
231 23 - Základní běžný účet ÚSC; BÚ prodej nemov.	100 994,20	414 755,90
231 24 - Základní běžný účet ÚSC; transparentní účet	207 106,72	12 207,72
231 25 - Základní běžný účet ÚSC; Moneta spořicí	14 973 971,49	25 118 310,17
236 11 - Běžné účty fondů ÚSC; sociální fond	112 753,42	46 896,90
261 40 - Pokladna; příjmová pokladna RS	76 058,00	54 478,00
261 41 - Pokladna; výdajová pokladna RS	75 543,00	91 837,00
CELKEM	15 957 767,59	26 795 193,34

9. Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2023 v Kč

Přísp. Org.	Rezervní fond	Fond odměn	Výsl. hospodaření
ZUŠ	24 642,90	0,00	24 642,90
ZŠ	937,62	0,00	937,62
MŠ	55 568,44	0,00	55 568,44

10. Stav majetku k 31.12.2023 v Kč

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
013 - Software	550 065,00	0,00	550 065,00
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	779 602,79	14 551,00	794 153,79
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	894 940,00	0,00	894 940,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	521 788 695,75	136 646 143,26	658 434 839,01
022 - Sam. hmotné movité věci a soubory	36 416 758,67	7 045 630,14	43 462 388,81
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 857 492,70	485 635,98	11 343 128,68
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	41 111 044,98	5 075 530,08	46 186 575,06
032 - Kulturní předměty	116 461,00	0,00	116 461,00
036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	0,00	1 916 841,95	1 916 841,95
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	91 656 308,40	-76 689 186,70	14 967 121,70

zpracovala: Ing. Jana Bartuňková, finanční odbor
schválil: Dušan Pávek, dipl. um., starosta

vyvěšeno:
sňato: