

MĚSTO VIZOVICE, IČ: 00284653, Masarykovo nám. 1007, Vizovice

Závěrečný účet města Vizovice za rok 2022

Zpracovala: Ing. Veronika Pífková, vedoucí finančního odboru

Návrh byl projednán na jednání Finančního výboru Zastupitelstva města Vizovice dne 29.05.2023

Závěrečný účet byl projednáván a schválen na jednání **Zastupitelstva města Vizovice dne 26.06.2023 – usnesení č. V/51/2023**

Obsah

1	SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA	4
2	PŘÍJMY	6
2.1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	6
2.2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	9
2.3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	11
2.4	PŘIJATÉ TRANSFERY	12
3	VÝDAJE	16
3.1	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	18
3.2	BĚŽNÉ (PROVOZNÍ) VÝDAJE	20
3.2.1	ODDÍL 10 ZEMĚDĚLSTVÍ, LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ A RYBÁŘSTVÍ	20
3.2.2	ODDÍL 21 PRŮMYSL, STAVEBNICTVÍ, OBCHOD A SLUŽBY	21
3.2.3	ODDÍL 22 DOPRAVA	21
3.2.4	ODDÍL 23 VODNÍ HOSPODÁŘSTVÍ	22
3.2.5	ODDÍL 31 A 32 VZDĚLÁVÁNÍ A ŠKOLSKÉ SLUŽBY	22
3.2.6	ODDÍL 33 KULTURA, CÍRKVE A SDĚLOVACÍ PROSTŘEDKY	22
3.2.7	ODDÍL 34 SPORT A ZÁJMOVÁ ČINNOST	24
3.2.8	ODDÍL 35 ZDRAVOTNICTVÍ	24
3.2.9	ODDÍL 36 BYDLENÍ, KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ	25
3.2.10	ODDÍL 37 OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	26
3.2.11	ODDÍL 39 OSTATNÍ ČINNOSTI SOUVISEJÍCÍ SE SLUŽBAMI PRO OBYVATELSTVO	26
3.2.12	ODDÍL 43 SOCIÁLNÍ SLUŽBY A POMOC A SPOLEČNÉ ČINNOSTI V SOCIÁLNÍM ZABEZPEČENÍ A POLITICE ZAMĚSTNANOSTI	26
3.2.13	ODDÍL 52 CIVILNÍ PŘÍPRAVENOST A KRIZOVÉ STAVY	27
3.2.14	ODDÍL 55 POŽÁRNÍ OCHRANA A INTEGROVANÝ ZÁCHRANNÝ SYSTÉM	27
3.2.15	ODDÍL 61 STÁTNÍ MOC, STÁTNÍ SPRÁVA, ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVA A POLITICKÉ STRANY	27
3.2.16	ODDÍL 63 FINANČNÍ OPERACE	27
3.2.17	ODDÍL 64 OSTATNÍ ČINNOSTI	28
3.3	TRANSFERY - PŘEHLED DOTACÍ SPOLKŮM, FYZICKÝM OSOBÁM, SPOLEČNOSTEM A JINÝM SUBJEKTŮM	28
3.4	PLNĚNÍ ROZPOČTOVÝCH PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ NA SPRÁVU	30
4	FINANCOVÁNÍ	34
5	HOSPODAŘENÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK	35
5.1	DŮM KULTURY VIZOVICE	35
5.2	KINO	45
5.3	MĚSTSKÁ KNIHOVNA JOSEFA ČIŽMÁŘE	45
5.4	TURISTICKÉ INFORMAČNÍ CENTRUM	46
5.5	JEDNOTKA SBORU DOBROVOLNÝCH HASIČŮ	47
6	HOSPODAŘENÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ	52
7	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ OBCE, ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	53
8	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ZŘÍZENÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ	54
9	MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI	57
10	FISKÁLNÍ PRAVIDLO – MONITORING HOSPODAŘENÍ	58

11	ÚČETNICTVÍ MĚSTA, HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V ROCE 2022	59
11.1	INVENTARIZACE MAJETKU	59
11.2	STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V ROCE 2022	60
11.3	ZÁVAZKY MĚSTA (BEZ ZÁLOH).....	62
11.4	VYMÁHÁNÍ POHLEDÁVEK	63
12	VNĚJŠÍ KONTROLY, AUDIT.....	64
13	PŘÍLOHY	65

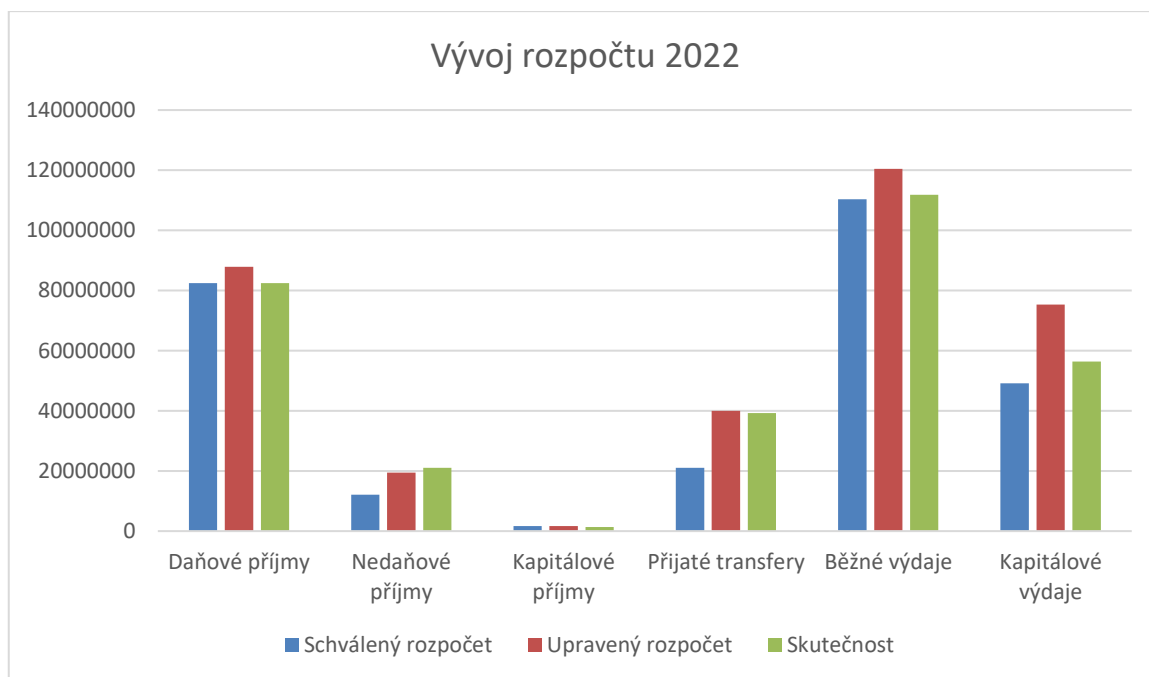
1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA

Rozpočet města Vizovice na rok 2022 byl schválen Zastupitelstvem města Vizovice dne 13.12.2021 usnesením číslo XXII/147/2021. V průběhu roku bylo v souladu se zákonem 128/2000 Sb., o obcích, zákonem 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a usnesením Zastupitelstva města Vizovice číslo XXII/148/2021 ze dne 13.12.2021, kterým bylo schváleno zmocnění k provádění rozpočtových opatření Radou města Vizovice, přijato 9 rozpočtových opatření, kterými byl změněn rozpočet města Vizovice na rok 2022.

V souladu s ustanovením § 17 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů jsou předkládány Zastupitelstvu města Vizovice údaje o ročním hospodaření města Vizovice souhrnně zpracované do Závěrečného účtu města Vizovice za rok 2022.

Součástí je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, které bylo v souladu se zákonem 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí zahájeno dne 17.02.2023 a ukončeno dne 24.02.2023 a to Krajským úřadem Zlínského kraje, Odborem interního auditu a kontroly.

Graf č. 1 Vývoj rozpočtu v roce 2022

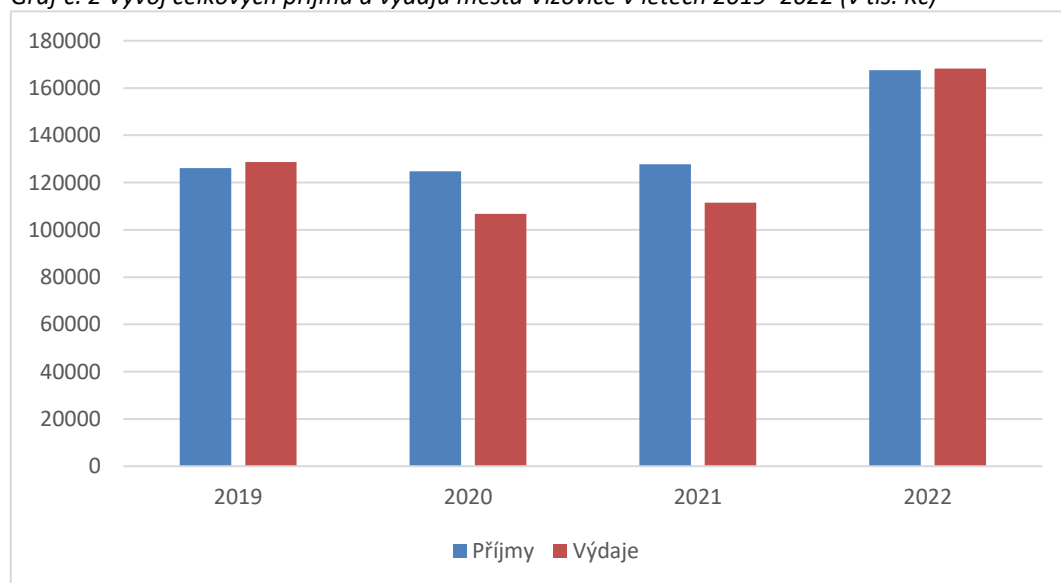


V následující tabulce jsou uvedeny souhrnné výsledky finančního hospodaření města Vizovice dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2022 v porovnání s výsledky roku předcházejícího:

Tabulka č. 1 Souhrnné výsledky hospodaření Města Vizovice za rok 2022 (v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	Rok 2021				Rok 2022			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění rozpočtu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění rozpočtu
Daňové příjmy	74 708	74 708	89 368	120 %	82 500	87 830	105 856	121 %
Nedaňové příjmy	8 655	8 669	10 918	126 %	12 147	19 474	21 069	108 %
Kapitálové příjmy	0	0	0	X	1 690	1 690	1 366	81 %
Přijaté transfery	20 534	28 122	27 416	97 %	21 022	39 948	39 206	98 %
Příjmy celkem po konsolidaci	103 177	110 778	127 702	115 %	116 629	148 213	167 496	113 %
Běžné výdaje	104 768	111 381	101 000	91 %	110 348	120 456	118 826	99 %
Kapitálové výdaje	34 584	18 930	10 452	55 %	49 131	75 357	56 403	75 %
Výdaje celkem po konsolidaci	138 632	129 592	111 452	86 %	158 749	195 083	168 229	86 %
Rozdíl (příjmy – výdaje)	-35 455	- 18 813	+16 250	X	-42 120	-46 870	- 733	x
Financování celkem po konsolidaci	+35 455	+18 813	-16 250	X	+42 120	+46 870	+733	x

Graf č. 2 Vývoj celkových příjmů a výdajů města Vizovice v letech 2019–2022 (v tis. Kč)



2 PŘÍJMY

Celkové PŘÍJMY roku 2022 (po konsolidaci): schválený rozpočet 116 629 300 Kč, upravený rozpočet 148 212 531,28, skutečnost 167 496 416,26 Kč

rok 2021 schválený rozpočet: 103 176 682 Kč, upravený rozpočet 110 778 318 Kč, skutečnost 127 701 448 Kč

rok 2020 – plánovaný rozpočet 121 162 755 Kč, upravený rozpočet 125 268 748 Kč, skutečné celkové příjmy rozpočtu 124 715 558 Kč

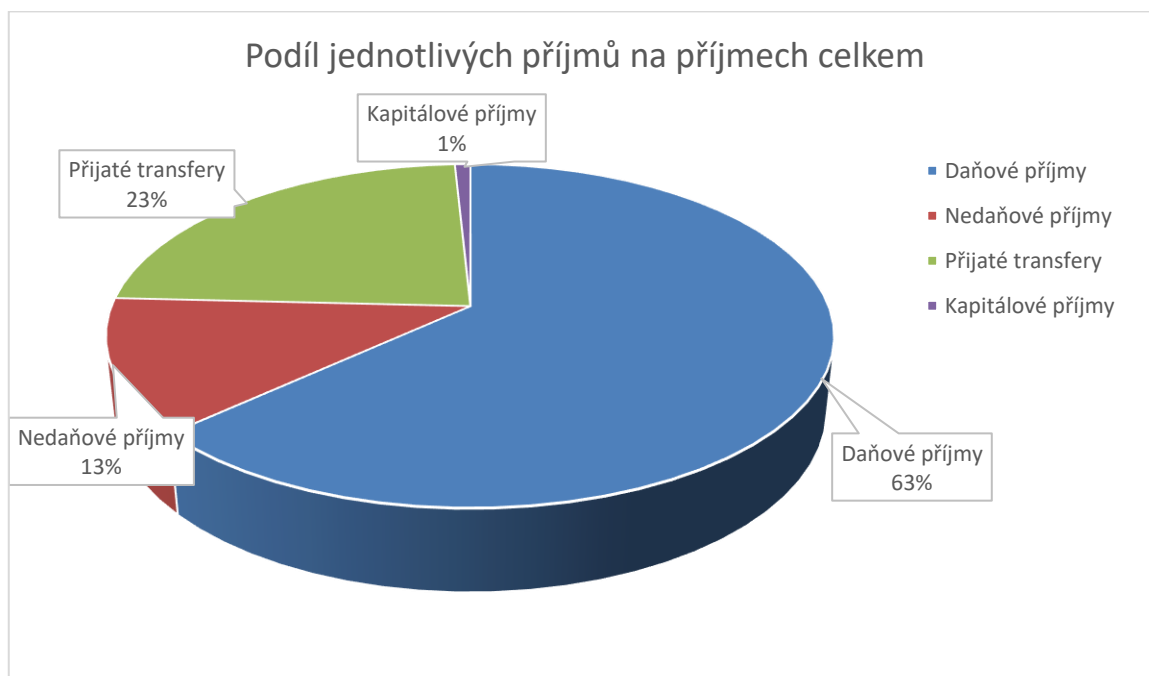
rok 2019 – upravený rozpočet 127 032 055 Kč, skutečnost 126 120 599 Kč

rok 2018 – upravený rozpočet 111 494 100 Kč, skutečnost 113 280 400 Kč

rok 2017 – upravený rozpočet 107 431 500 Kč, skutečnost 109 347 000 Kč

rok 2016 – upravený rozpočet 95 374 900 Kč, skutečnost 97 918 300 Kč

Graf č. 3 Podíl jednotlivých druhů příjmů na příjmech města celkem v roce 2022



2.1 Daňové příjmy

Rozhodujícím příjmem rozpočtu města Vizovice roku 2022 byly daňové příjmy, které se na celkových příjmech podílely 63,2 %. Schválený rozpočet daňových příjmů ve výši 82 500 tis. Kč byl naplněn na 128 % a byl překročen o 23 356 tis. Kč.

Daňové příjmy jsou běžnými, nenávrtnými, opakujícími se příjmy, které tvoří podstatnou část příjmů rozpočtu města. Daňové příjmy zahrnují **svěřené daně** (výlučné), kdy výnos z nich plyne přímo obecnímu úřadu a **daně sdílené**, které jsou podílem jednotlivých obcí na státních daních. Do daňových příjmů se dále zahrnují **správní a místní poplatky** a **ostatní daňové příjmy**.

Hlavními daňovými příjmy jsou **svěřené a sdílené daňové příjmy**.

V níže uvedené tabulce je uveden vývoj svěřených a sdílených daňových příjmů), bez daně z příjmu právnických osob za obec, protože ta ovlivňuje ve stejné výši příjmy i výdaje (obec si tuto daň z v rámci zpracování daňového přiznání vypočítá a ponechává si ji – neodvádí ji FÚ).

Tabulka č. 2 Vývoj svěřených a sdílených daní v posledních 5 letech (v Kč)

Druh daňového příjmu	2018	2019	2020	2021	2022	Rozdíl 2021/2022
Daň z příjmu FO ze závislé činnosti	17 413 554	19 581 692	18 656 387	13 793 898	14 869 179	+1 075 281
Daň z příjmu FO z podnikání (OSVČ)	378 351	500 198	281 268	843 888	1 274 504	+430 616
Daň z příjmu FO -srážková daň	1 496 075	1 687 120	1 716 812	2 188 398	2 833 069	+644 671
Daň z příjmu PO	13 743 512	15 714 031	12 852 781	18 464 548	21 424 893	+2 960 345
DPH	33 778 886	35 374 181	35 231 172	41 291 062	48 654 517	+7 363 455
Daň z nemovitostí	3 331 147	3 257 178	3 322 885	3 318 547	3 571 668	+253 121
Svěřené a sdílené daně celkem	70 141 525	76 114 400	72 061 305	79 904 679	92 627 830	+12 723 151
Počet obyvatel	4 808	4 800	4 857	4 876	4 809	
Daň na 1 obyvatele	14 589	15 857	14 837	16 387	19 261	+2 874

Správní poplatky jsou poplatky za správní úkony, které město vykonává v rámci přenesené působnosti.

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	Rozdíl 2021/2022
Správní poplatky	3 475 496	3 215 238	2 717 346	3 121 880	3 658 910	+537 030

Tabulka č. 3 Vývoj správních poplatků (v Kč)

Město Vizovice inkasuje poplatky za vystavení občanských průkazů, cestovních průkazů, řidičských průkazů, živnostenských listů, stavebního povolení a podobně. Výše poplatků za jednotlivé druhy úkonů jsou pevně stanoveny sazebníkem, který je přílohou zákona o správních poplatcích.

Místní poplatky jsou upraveny zákonem č. 565/1990 Sb., o místních poplatcích.

Spravuje a vybírá si je město samo dle obecně závazných vyhlášek města, ve kterých jsou upraveny sazby poplatků, ohlašovací povinnosti ke vzniku a zániku poplatkové povinnosti, splatnost, úlevy a podobně.

Tabulka č. 4 Vývoj jednotlivých druhů místních poplatků (v Kč)

Místní poplatky	2018	2019	2020	2021	2022
Poplatek ze psů	78 438	75 990	81 565	82 475	81 015
Poplatek z pobytu	59 818	57 692	59 451	101 367	506 296
Poplatek za užívání veřejného prostranství	51 808	51 171	33 115	47 671	145 351
Poplatek ze vstupného	120 000	120 000	0	0	120 000
Místní poplatky celkem (bez poplatku za odpad)	310 064	304 853	174 131	231 513	852 662

Poplatek ze vstupného byl v minulých letech vybírán na základě uzavřených dohod s Pragokonzertem pořádajícím festival Masters of Rock (poplatek dle dohody ve výši 100 000 Kč) a společnosti R. Jelínek pořádající festival Trnkobraní (poplatek dle dohody ve výši 20 000 Kč, při překročení 15 tisíc návštěvníků pak 100 000 Kč). V roce 2020 ani 2021 se bohužel ani jedna z těchto kulturních akcí nekonala, takže se poplatky za vstupné nevybraly.

Poplatky za odpady

Dle upravovaných Obecně závazných vyhlášek města o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, jsou vybírány od občanů také poplatky za tyto služby. Jejich výše kolísá v závislosti na stanovené výši tohoto poplatku a úspěšnosti vymáhání pohledávek.

Od roku 2012 do roku 2014 docházelo k postupnému nárůstu výše vybraných poplatků, a to především díky nárůstu jeho schválených výší z 500,- Kč /poplatníka v roce 2012 až na 580,- Kč/poplatníka v roce 2014. Pro rok 2015 byla obecně závaznou vyhláškou č. 2/2014 stanovena výše poplatku 550Kč/poplatníka. Pro rok 2016 pak tato sazba byla opět snížena, a to na 535,- Kč/poplatníka/rok – dle Obecně závazné vyhlášky č. 2/2015. Sazba 535,- Kč/poplatníka/rok zůstala zachována i pro rok 2017, 2018 a 2019. Na rok 2020 byla zastupitelstvem v prosinci 2019 schválena nová vyhláška č. 3/2019, kterou se poplatek na rok 2020 navýšil na 550,- Kč. V květnu 2020 pak byla tato vyhláška nahrazena vyhláškou č. 2/2020, kde byla sazba zachována a došlo jen k drobným úpravám v souladu s novými změnami v schválených vládou v zákoně o místních poplatcích. **V roce 2022 byla stanovena částka za odpad ve výši 650,- Kč za poplatníka.**

Tabulka č. 5 Vývoj vybraného poplatku za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu (v Kč)

Místní poplatek	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Poplatek za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu	2 489 395	2 526 587	2 535 350	2 593 530	2 660 912	2 667 509	3 159 571

Mezi další daňové příjmy patří příjem z daně z hazardních her a daně z technických her, který se v roce 2022 vyšplhal na 4 088 477 Kč. Ostatní daňové příjmy byly příjmy za zkoušky z odborné

způsobilosti ve výši 131 300 Kč, příjmy z odvodů za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu ve výši 17 417 Kč a ostatní daňové příjmy ve výši 3 604 Kč.

2.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy zahrnují především příjmy z vlastní činnosti města, jeho organizačních složek, příjmy z pokut, z pronájmů, přijaté splátky půjček a ostatní nedaňové příjmy včetně přijatých odvodů z investičních fondů zřízených příspěvkových organizací, na celkových příjmech se podílí 13%.

Celkové nedaňové příjmy (konsolidované, tzn. nezahrnující převody ze sociálního fondu) **byly v roce 2022 ve výši 21 069 107,23 Kč.**

Pro srovnání údaje z minulých let:

Tabulka č. 6 Nedaňové příjmy

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	Rozdíl 2021/2022
Nedaňové příjmy v tis. Kč	11 739	10 202	9 603	10 917	21 069	10 151

Jak je z výše uvedeného stručného přehledu patrné, oproti roku 2021 došlo ke zvýšení nedaňových příjmů o částku 10 151 tis. Kč. Tento rozdíl je třeba připsat zejména nařízenému odvodu z investičního fondu u Technických služeb města Vizovice ve výši 8 000 000 Kč. Další významné navýšení je u příjmů z pronájmu bytů a u organizačních složek, kde se příjmy po pandemických letech vracejí do lepších čísel.

Kolísající příjmy z úroků jsou ovlivněny výší úrokových sazeb u bankovních účtů, nelze je příliš ovlivnit. V roce 2022 byly připsány kladné úroky za termínované vklady a úrok na spořicímu účtu.

Příjmy z přijatých sankčních plateb (pokut), které ukládají jednotlivé odbory městského úřadu, jsou v jednotlivých letech závislé především na počtu porušení zákona, za které jsou sankce ukládány, na výši uložených pokut a dohodnutých splátkových kalendářích. Většinou jde o příjem za dopravní přestupky, které ukládá přestupkový a správní odbor. V menší míře jsou pokuty ukládány také stavebním odborem, živnostenským úřadem a odborem životního prostředí. Meziroční pokles přitom často není způsoben snížením celkového objemu uložených pokut ale tím, že lidé si na často vysoké pokuty (dosahující i částek nad 20 tis. Kč) dohodnou splátkové kalendáře, a v daném roce je tak vybraný příjem za pokuty nižší.

Příjmy za využívání a zneškodňování tříděného odpadu dosahují v jednotlivých letech kolísavých výší, jejich výše však v posledních letech spíše stoupá s ohledem na vyšší míru třídění odpadu ze strany občanů města (ovlivněno také termíny fakturací příjmů).

Ostatní příjmy uvedené v tabulce obsahují přijaté dary, příjmy z pronájmů pozemků, prodeje drobného majetku, hlášení v rozhlasu, příjmy za věcná břemena, přijaté náhrady od pojišťoven (významné jsou hlavně náhrady za zásahy u dopravních nehod, které pojišťovny hradí jednotce SDH JPO II – v roce 2022 se jednalo o částku 128 800 Kč).

Tabulka č. 7 Vývoj nedaňových příjmů (v Kč)

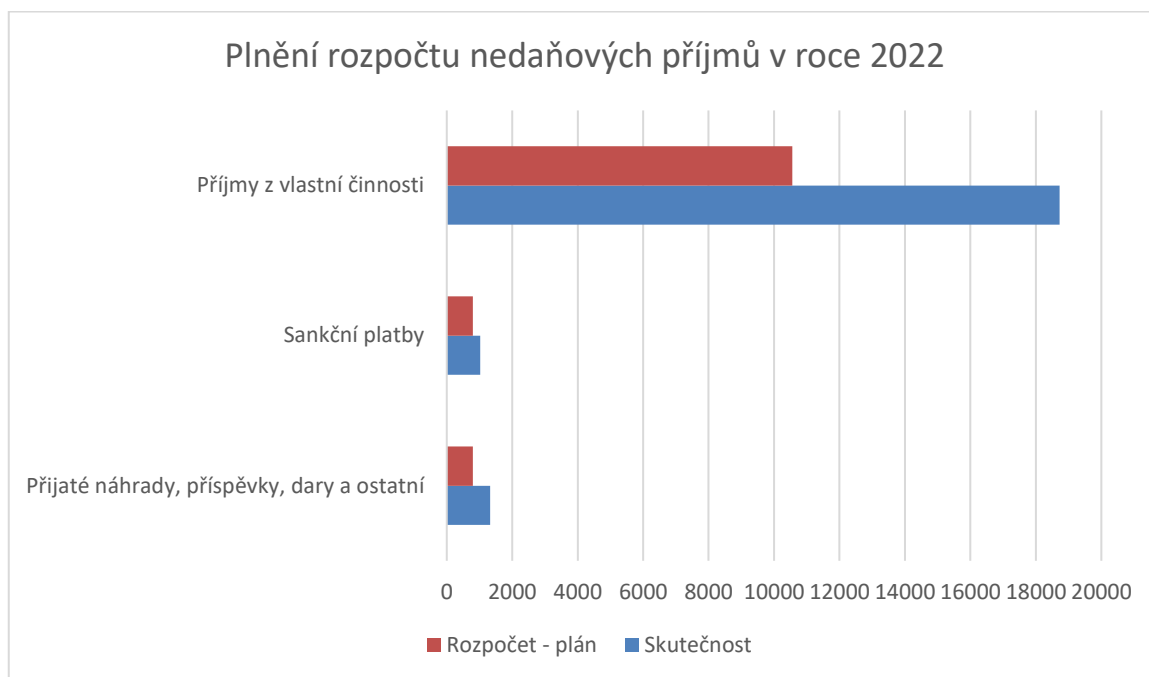
Nedaňové příjmy	2018	2019	2020	2021	2022	2021/2022
Příjmy z hospodaření s městskými lesy	1 373 000	1 175 458	687 055	832 836	362 089	-470 747
Příjmy z pronájmu bytů	1 829 064	1 798 546	2 221 576	2 401 762	3 186 659	+784 897
Přijaté zálohy na služby – byty	1 689 538	1 510 087	1 603 649	1 810 849	1 913 427	+102 578
Příjmy z pronájmu nebytových prostor	1 567 941	1 673 213	1 602 123	1 657 981	1 708 030	+50 049
Odvody odpisů příspěvkových organizací	0	0	0	0	8 000 000	+8 000 000
Příjmy organizačních složek a z činnosti správy	1 111 493	1 366 082	672 252	659 995	1 388 104	+728 109
Příjmy z úroků	16 303	50 702	47 274	19 606	691 304	+ 671 698
Přijaté sankční platby (pokuty)	1 244 480	966 607	996 307	1 010 209	1 019 600	+9 391
Příjmy za využívání a zneškodňování odpadu	662 595	591 220	636 808	774 308	754 160	-20 148
Ostatní příjmy	1 584 786	1 070 565	1 136 360	1 750 328	2 045 734	+ 295 406
Nedaňové příjmy celkem	11 079 200	10 202 480	9 603 404	10 917 875	21 069 107	+ 10 151 232

Jiný pohled na nedaňové příjmy je členění na příjmy z vlastní činnosti, přijaté sankční platby a vratky transferů a přijaté příspěvky, náhrady, dary a příjmy z prodeje drobného majetku a ostatní příjmy.

Příjmy z vlastní činnosti (položky 2111–2141) – jsou nejvýznamnějším zdrojem nedaňových příjmů, které se na celkových nedaňových příjmech podílejí 88, 88 %. Jedná se o příjmy z prodeje dříví, příjmy Domu kultury, knihovny, informačního centra, kina, příjmy z bytových a nebytových prostor, nařízené odvody příspěvkových organizací, věcná břemena, odběr druhotných surovin a úroky na spořicímu účtu a termínované vklady. Celkem se jedná o příjmy ve výši 18 727 255,88 Kč.

Přijaté sankční platby 2212– příjmy z pokut ve výši 1 019 599,68 Kč, tvoří 4,84 % nedaňových příjmů.

Přijaté příspěvky, náhrady, dary, odměny, příjmy z prodeje drobného majetku a ostatní příjmy jinde nezařazené (položky 2310-2329) ve výši 1 322 251,67 Kč, tvoří 6, 28 % nedaňových příjmů.



Graf č. 4 Plnění rozpočtu nedaňových příjmů

2.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou přímo závislé na hospodaření s majetkem města. Patří mezi ně především příjmy za prodej bytů, nebytových prostor, pozemků, dlouhodobého majetku, ale i příjmy z prodeje nebo nakládání s finančním majetkem.

Kapitálové příjmy pro rok 2022 byly v rozpočtu plánovány ve výši 1 690 000 Kč, skutečné příjmy z prodeje pozemků činily 1 366 150 Kč, podíl na celkových příjmech je 1%. V roce 2021 byly tyto příjmy nulové. Pro srovnání – v roce 2020 byla výše 205 900,- Kč a jednalo o příjmy z prodeje pozemků.

V roce 2019 dosáhly příjmy z prodeje pozemků výše 89 368,- Kč. Výši kapitálových příjmů v roce 2018 významně ovlivnil investiční příspěvek Nadace ČEZ ve výši 800 000,- Kč na výstavbu nového víceúčelového hřiště, které bylo dokončeno v roce 2019 v lokalitě Janova hora. Dalším příjmem, který se objevil mezi kapitálovými příjmy roku 2017, byl příjem ve výši 500 000,- Kč a tvořil ho zůstatek zrušeného Nadačního fondu města Vizovic. U této částky bylo zastupitelstvem města rozhodnuto o jejím použití na vydání knihy o Vizovicích. Kniha měla být vydána v roce 2021-22, dokončení však bylo posunuto (prostředky se v rozpočtu převádí mezi jednotlivými lety).

Tabulka č. 8 Vývoj kapitálových příjmů (v Kč)

Příjmy z prodeje	2017 skutečnost	2018 skutečnost	2019 skutečnost	2020 skutečnost	2021 skutečnost	2022 skutečnost
Byty	0	0	0	0	0	0
Pozemky	1 566 113	409 004	89 368	205 900	0	1 366 150
Ostatní nemovitosti	0	0	0	0	0	0

DI. hmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Příjem ze zrušené Nadace	500 000	0	0	0	0	0
Příjem od Nadace ČEZ na hřiště	0	800 000	0	0	0	0
Celkem	2 066 113	1 209 004	89 368	205 900	0	1 366 150

2.4 Přijaté transfery

Jak je patrné z tabulky, celková výše přijatých transferů odpovídala v roce 2022 částce ve výši 39 205 639 Kč, podíl na celkových příjmech města je 23%. Porovnání s minulými lety je shrnuto v následující tabulce.

Tabulka č. 9 Přijaté transfery celkem (v tis. Kč)

Přijaté transfery	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Transfer ze SR na výkon st. správy	12 877 900	13 826 400	14 430 000	17 070 100	18 001 800	18 783 100	18 707 300
Investiční a neinvestiční přijaté transfery	8 979 236	8 455 652	6 770 950	12 304 700	7 981 380	7 337 648	20 168 114
Kompenzační bonus	0	0	0	0	6 071 250	1 140 887	330 225
Přijaté transfery celkem	21 857 136	22 282 052	21 200 950	29 374 800	32 054 430	27 261 635	39 205 639

Z neinvestičních dotací je nejvýznamnější přijatá dotace na výkon státní správy, která v jednotlivých letech postupně narůstá. Další dotace se týkaly činností v oblasti sociální práce a sociálně právní ochrany dětí, péstounské péče, činnosti jednotky SDH JPO II, činností odborného lesního hospodáře, oprav kulturních památek, pořízení informačního systému v knihovně, dotací na volby a další.

Schválený rozpočet byl v oblasti transferů pravidelně upravován o přijaté transfery, které město Vizovice získalo v průběhu roku 2022.

Shrnutí:

V oblasti provozních transferů (dotací) město Vizovice obdrželo v roce 2022 dotace v celkové výši 39 205 639 Kč. Z toho neinvestiční dotace ve výši 27 192 384,28 a investiční dotace ve výši 12 013 255 Kč.

Finanční vypořádání přijatých transferů se státním rozpočtem za rok 2022

Na začátku roku 2023 bylo provedeno finanční vypořádání účelových prostředků, které město Vizovice obdrželo v roce 2022. Jednalo se o dotace z několika zdrojů, které si podrobněji přiblížíme níže.

Transfery přijaté ze státního rozpočtu v roce 2022

Tabulka č. 10 Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu a ministerstev (v Kč)

Účel	Poskytovatel	Poskytnuto v roce 2022	Vypořádání roku 2022	Poskytnuto v roce 2021	Poskytnuto v roce 2020
Transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu bez ÚZ	Státní rozpočet -VPS (MF)	18 707 300	Bez finanč. vypořádání	18 783 100	18 001 800
Sociálně-právní ochrana dětí ÚZ 13024	MPSV	2 803 500	86 944,05 zapojeno do roku 2023	2 681 725	2 866 348
Dotace na sociální práci ÚZ 13015	MPSV	771 894	0	816 810	626 061
Výkon pěstounské péče ÚZ 13010	MPSV přes Úřad práce	774 000	Vratka za rok 2022 ve výši 181 185 Kč	724 000	704 000
Příspěvek na OSPOD ÚZ 13011		6 530	0	0	0
Dotace na regeneraci městských památek ÚZ 34054	MK	200 000	0	200 000	95 000
Obnova lesních porostů ÚZ 170529031	MZe	25 450	0	18 000	79 900
Příběh Vizovického pečiva ÚZ 34070	MK	150 000	0	0	0
Dotace na volby prezidenta ÚZ 0098008	MF – VPS	52 600	Vratka 46 840	144 000	207 000
Dotace na volby do zastupitelstev ÚZ 0098187	MF – VPS	148 000	Vratka 10 017		

Jednorázový kompenzační bonus ÚZ 98043	MF - VPS	330 225,22	Bez finanč. vypořádání	1 140 887	6 071 250
Akceschopnost JSDH ÚZ 14004	MV	150 000	0	150 000	150 000
Činnost JSDH – zásah v Českém Švýcarsku ÚZ 14004	MV	61 114	Vratka 2 430	36 601	0
Rekonstrukce a modernizace MK Polní – investiční dotace ÚZ 17508	MMR	1 135 684	0	0	0
Dotace pro MŠ – šablony J.A.Komenský – průtoková dotace	MŠMT	ÚZ 143133092 194 587,30 Kč ÚZ 143533092 641 807,70 Kč	0	748 873	748 873
Dotace pro ZŠ – Výukové centrum – průtoková dotace neinvestiční část	MMR	ÚZ 107117015 107 076,01 Kč ÚZ 107517016 1 820 292,05 Kč	0		
Dotace pro ZŠ – Výukové centrum – průtoková dotace investiční část	MMR	ÚZ107117968 516 934 Kč ÚZ107117969 8 787 878 Kč	0		
Celkem		37 384 872,28			

V tabulce je uveden přehled dotací, které byly poskytnuty či spolufinancovány z jednotlivých kapitol státního rozpočtu nebo přímo z jednotlivých ministerstev.

Transfery přijaté od Zlínského kraje v roce 2022

Tabulka č. 11 Transfery ze Zlínského kraje (v Kč)

Účel	Poskytnuto k 31. 12. 2022	Poskytnuto k 31. 12. 2021	Poskytnuto k 31. 12. 2020
Dotace na Vizovické zámecké kult. Léto ÚZ 0090	49 800	61 900 + 60 000	0
Dovybavení hasičů neinvestiční dotace ÚZ 0020	69 700	0	45 000,00

Dovybavení hasičů investiční dotace ÚZ 0020	35 759	0	0
MK a zpevnění plochy ul. Nová investiční dotace ÚZ 0120	1 537 000	0	0
Celkem	1 692 259,00	121 900,00	45 000,00

Neinvestiční přijaté transfery od obcí v roce 2022

V roce 2022 byly městu Vizovice poskytnuty neinvestiční transfery od obcí v celkové výši **128 508 Kč** (v roce 2021 154 117 Kč, v roce 2020 částka 110 811 Kč, v roce 2019 částka 154 219 Kč, v roce 2018 transfery 148 000 Kč, rok 2017 - 149 890 Kč, v roce 2016 – částka 127 596 Kč, v roce 2015 pak výše 154 140 Kč. Jednalo se o příspěvky obcí na výkon přenesené působnosti v oblasti přestupkové agendy a sociálních služeb na základě veřejnoprávních smluv.

3 VÝDAJE

Celkové VÝDAJE roku 2022 (po konsolidaci):

- **schválený rozpočet: 158 749 000 Kč, upravený rozpočet: 195 082 944,07 Kč,**

skutečnost: 168 228 850 Kč

rok 2021 – schválený rozpočet 139 352 000 Kč, upravený rozpočet 130 311 556 Kč, skutečné výdaje 111 451 711,6 Kč

rok 2020 – schválený rozpočet 150 776 152 Kč, upravený rozpočet 145 623 928 Kč, skutečné výdaje 106 689 734 Kč

rok 2019 - upravený rozpočet 143 727 500 Kč, skutečné výdaje 128 746 000 Kč

rok 2018 – upravený rozpočet 128 651 800 Kč, skutečné výdaje 113 765 800 Kč

rok 2017 – upravený rozpočet 129 581 800 Kč, skutečnost 109 358 500 Kč

rok 2016 – upravený rozpočet 97 913 440 Kč, skutečnost 83 184 147 Kč

Běžné výdaje

- **schválený rozpočet: 110 348 000 Kč, upravený rozpočet: 120 455 989,06 Kč,**

skutečnost: 111 825 734,63 Kč

Porovnání s minulými lety:

Stav k 31.12.2021 upravený rozpočet: 111 381 273 Kč, skutečnost: 100 999 830 Kč

Stav k 31.12.2020: upravený rozpočet 118 798 080 Kč, skutečnost 101 261 344 Kč

Stav k 31.12.2019: upravený rozpočet 107 224 423 Kč, skutečnost 95 455 320 Kč.

Stav k 31.12.2018: upravený rozpočet 103 967 100 Kč, skutečnost 94 940 900 Kč.

Stav k 31.12.2017: upravený rozpočet 96 339 300 Kč, skutečnost 85 179 100 Kč.

Stav k 31.12.2016: upravený rozpočet 81 266 940 Kč, skutečnost 73 001 200 Kč.

Kapitálové výdaje

- **schválený rozpočet: 49 131 000 Kč, upravený rozpočet: 75 356 955,01 Kč,**

skutečnost: 56 403 115,37 Kč

Porovnání s minulými lety:

Stav k 31.12.2021: upravený rozpočet: 18 930 283 Kč, skutečnost: 10 451 882 Kč

Stav k 31.12.2020: schválený rozpočet 44 930 000 Kč, upravený rozpočet 27 545 848 Kč, skutečnost 5 428 000 Kč

Stav k 31.12.2019: upravený rozpočet 37 193 000 Kč, skutečnost 33 290 686 Kč

Stav k 31.12.2018: upravený rozpočet 25 284 800 Kč, skutečnost 18 180 300 Kč.

Stav k 31.12.2017: upravený rozpočet 33 792 500 Kč, skutečnost 24 179 400 Kč.

Stav k 31.12.2016: upravený rozpočet 16 646 500 Kč, skutečnost 10 182 925 Kč.

Meziroční výkyvy závisí na množství schválených investičních akcí, časových posunech realizace, příslibech dotací a dalších souvislostech.

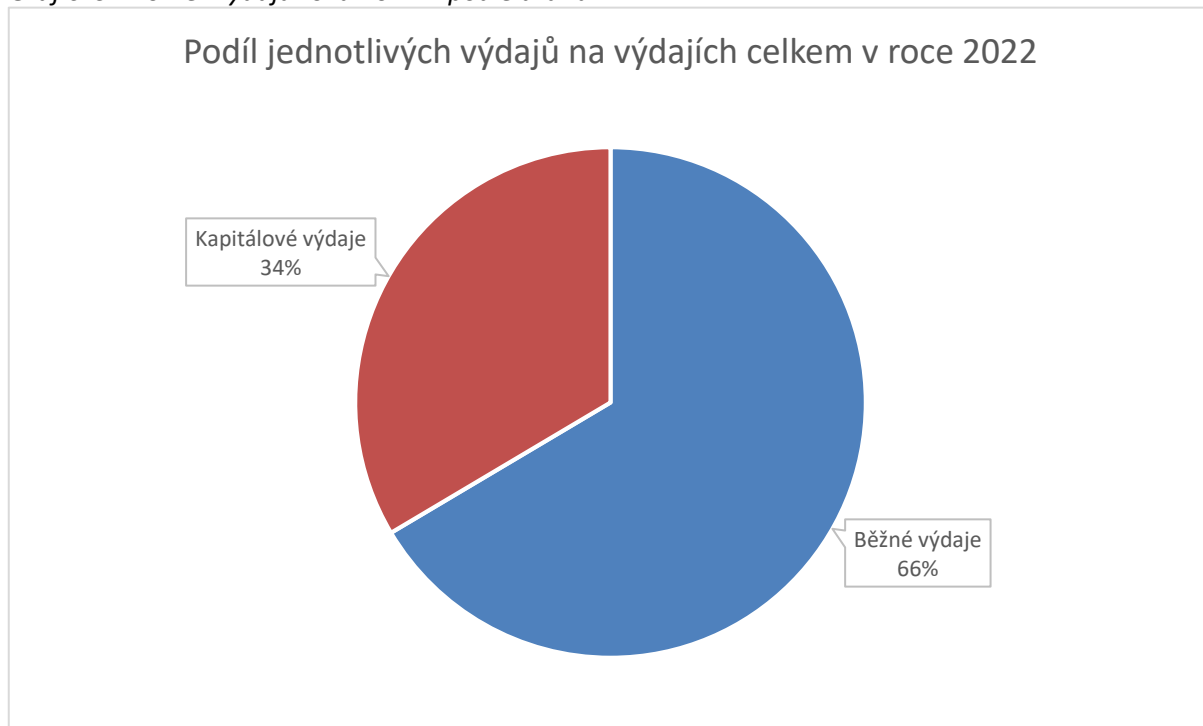
Kapitálové výdaje se v jednotlivých letech odvíjí v závislosti na množství schválených, a především pak uskutečněných investičních akcí.

Postupný vývoj celkových výdajů ve sledovaných letech 2017–2022 si přiblížíme v tabulce.

Tabulka č. 12 Vývoj celkových výdajů po konsolidaci (v Kč)

Rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Provozní výdaje	85 167 707	94 940 872	95 455 320	101 261 344	100 999 830	111 825 735
Kapitálové výdaje	24 179 381	18 180 292	33 290 686	5 428 390	10 451 882	56 403 115
Výdaje celkem	109 634 010	113 121 164	128 746 007	106 689 734	111 451 712	168 228 850

Graf č. 5 - Poměr výdajů roku 2022 – podle druhu



3.1 Kapitálové výdaje

Tabulka č.13 Kapitálové výdaje podle druhu

Pol.	KAPITÁLOVÉ výdaje podle druhu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
6119	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	610 000,00	1 213 443,00	414 621,60
6121	Budovy, haly a stavby	40 121 000,00	54 091 000,00	45 590 814,01
6122	Stroje, přístroje a zařízení	100 000,00	418 300,00	412 148,95
6123	Dopravní prostředky	8 000 000,00	9 650 000,00	2 770,90
6125	Výpočetní technika	200 000,00	45 000,00	43 547,90
6130	Pozemky	100 000,00	0,00	0,00
6351	Investiční transfery zřízeným PO	0,00	634 400,01	634 400,01
6356	Jiné investiční transfery zřízeným PO	0,00	9 304 812,00	9 304 812,00
		49 131 000,00	75 356 955,01	56 403 115,37

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek – z položky byla hrazena IV. etapa územního plánu, část vizuální identity a lesní hospodářské osnovy.

Budovy, haly a stavby

- Dětské hřiště (věžová sestava, informační tabule, revize) v hodnotě 299 035,10 Kč, vitrína s LED osvětlením 108 567,25 Kč
- Chodníky Slušovská 5 200 380,56 Kč
- Kanalizace Mlýnská PD pro dodatečné stavební povolení 21 780 Kč
- Chodník ulice Partyzánská – vodorovné dopravní značení 24 200 Kč
- Chodník a parkování sídliště Štěpská a A. Háby 8 089 737,48 Kč
- Schodiště u základní školy + parkoviště - revize proveditelnosti projektové dok. 31 500 Kč
- Mateřská škola přístavba třídy 23 415 457,66 Kč
- Areál koupaliště – pozemní síť vyjádření 198 Kč
- Místní komunikace ulice Nová 5 057 420 Kč
- Cyklostezka Vizovice – studie 89 540 Kč
- Rekonstrukce a modernizace místní komunikace Polní 2 191 732,38 Kč
- Kontejnerové WC u hřiště za základní školou 54 986 Kč
- Rekonstrukce přístřešku Chrástěšov 13 200 Kč
- Příprava rekonstrukce přístřešku zastávky 13 200 Kč
- Bratřejovka opevnění zábradlí 713 749, 48 Kč
- Uveřejnění zakázky výměna umělého trávniku na hřišti u ZŠ 798,60 Kč
- Dům kultury – bezbariérový vstup – studie 74 722,50 Kč
- Parkovací plocha před a za ZŠ, PD – 29 700 Kč
- Arboretum – uveřejnění zakázky 3 509 Kč
- Chodník ulice Partyzánská II. etapa PD pro povolení stavby 169 400 Kč

Stroje, přístroje a zařízení

- Bezpečnostní protipožární skříně 45 610,95 Kč
- Kalové čerpadlo 51 319 Kč
- DK akustické podhledy a obklady 65 219 Kč
- DK klavírní křídlo PETROF 250 000 Kč

Dopravní prostředky

- Hasičská cisterna – příprava veřejné zakázky 2 770,90

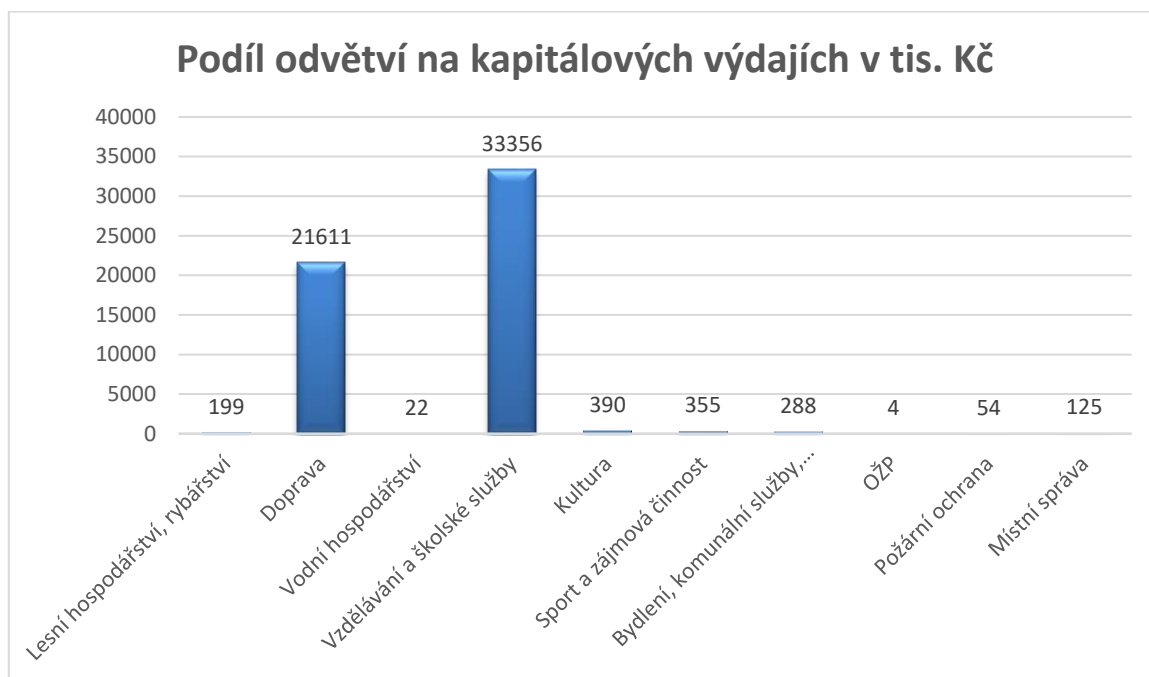
Výpočetní technika

- Plotter Canon 43 547,90 Kč

Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím – dotace pro základní školu na výukové centrum 9 939 212,01 Kč

Tabulka č.14 Kapitálové výdaje podle odvětví

Položka	KAPITÁLOVÉ výdaje podle odvětví	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1036	Správa v lesním hospodářství	410 000,00	608 443,00	199 241,60
2212	Silnice	2 000 000,00	7 985 000,00	7 962 901,86
2219	Pozemní komunikace	12 250 000,00	13 953 000,00	13 647 658,04
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	0,00	22 000,00	21 780,00
3111	Mateřské školy	20 871 000,00	25 401 000,00	23 415 457,66
3113	Základní školy	0,00	9 949 212,01	9 940 412,01
3392	Zájmová činnost v kultuře	0,00	426 000,00	389 941,50
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	500 000,00	60 000,00	55 982,60
3421	Využití volného času dětí a mládeže	300 000,00	300 000,00	299 035,10
3635	Územní plánování	200 000,00	200 000,00	179 080,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj	100 000,00	110 000,00	108 567,25
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	0,00	6 000 000,00	3 509,00
5512	Požární ochrana	8 000 000,00	9 650 000,00	54 089,90
6171	Činnost místní správy	500 000,00	500 000,00	125 458,85
		45 131 000,00	75 164 655,01	56 403 115,37



Graf č. 6 Podíl odvětví na kapitálových výdajích

3.2 Běžné (provozní) výdaje

Běžné provozní výdaje města jsou výdaje, které se pravidelně opakují a souvisejí se zajištěním základního chodu a provozu města, jeho organizačních složek a příspěvkových organizací a samotného městského úřadu.

Tabulka č. 15 Vývoj provozních výdajů v letech 2016-2022 (v tis. Kč)

Rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Provozní výdaje	73 024	85 168	94 941	95 455	101 261	101 000	111 826

V následující části bude proveden podrobnější rozbor výdajů podle jednotlivých oddílů rozpočtové skladby. Rozbory hospodaření jednotlivých organizačních složek města a příspěvkových organizací budou předmětem samostatných kapitol závěrečného účtu.

3.2.1 Oddíl 10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství

Lesní hospodářství, rybářství

V této oblasti výdajů se vyskytují výdaje spojené s hospodařením s lesy ve vlastnictví města, a to jak výdaje spojené se správními činnostmi v lesním hospodářství, které je nutné provádět ze zákona (jsou na ně získávány náhrady), tak i výdaje, ze kterých městu následně plynou příjmy z prodeje dřevní hmoty. Část výdajů na činnost odborného lesního hospodáře je financována formou náhrad z Ministerstvem zemědělství.

Výdaje na pěstební a těžební práce byly ve výši **521 734 Kč** (příjmy 362 089,29 Kč)

Výdaje na činnost odborného lesního hospodáře byly ve výši **62 920 Kč** (započteny náhrady ve výši 1 552 834 Kč)

Výdaje na lesní hospodářské osnovy **199 241,60**.

V tomto oddílu rozpočtu se také vyskytuje výdaj na finanční dar ve výši **20 000 Kč** pro Moravský rybářský svaz.

Za oddíl Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství byly v roce 2022 výdaje celkem ve výši **803 895,60 Kč** (schválený rozpočet 1 300 000 Kč, upravený 889 053 Kč).

3.2.2 Oddíl 21 Průmysl, stavebnictví, obchod a služby

Vnitřní obchod – Turistické informační centrum

Do této kapitoly patří činnost informačního centra města, které bylo do dubna 2022 samostatnou organizační složkou, od dubna pak patří pod organizační složku kultury Vizovice, která komplexně zastřešuje všechny činnosti, které složka realizuje – aktivity turistického informačního centra, činnost Městské knihovny Josefa Čižmáře, Kina Vizovice a Domu kultury.

Schválený rozpočet pro vnitřní obchod na rok 2022 byl ve výši 740 000 Kč, vlivem přechodu Turistického informačního centra pod Dům kultury byl rozpočet upraven na částku 140 000 Kč a skutečnost byla **137 592,72 Kč**.

Mzdové náklady včetně karantén a náhrad za nemoc v organizační složce (do 4/2022) byly ve výši 124 443 Kč, ostatní výdaje byly na běžný provoz, opravy a členský příspěvek A.T.I.C. výši 13 149,72.

Cestovní ruch a propagace města

Jedná se především o výdaje spojené s prezentací města na různých akcích, festivalech, výdaje za inzerci a prezentaci města v různých propagačních materiálech a kalendářích a výdaje za dárkové a propagační předměty a za občerstvení. Plánované výdaje roku 2022 byly v částce 500 000 Kč, skutečné pak jen **386 048,32 Kč**.

3.2.3 Oddíl 22 Doprava

Silnice, místní komunikace, chodníky, parkoviště o ostatní pozemní komunikace, bezpečnost silničního provozu

V rozpočtu na rok 2022 bylo na provozní a investiční výdaje této oblasti vyčleněno celkem 14 960 000 Kč, upravený rozpočet byl ve výši 23 137 000 Kč, skutečnost 22 673 870,45 Kč.

V rámci místních komunikací byly realizovány akce na ulici Nová ve výši 5 057 420 Kč, rekonstrukce a modernizace místní komunikace ul. Polní ve výši 2 191 732,38 Kč, Bratřejovka opevnění zábradlí 713 749,48 Kč, Chodníky na ulici Slušovka ve výši 5 200 380, 56, chodníky a parkování sídliště Štěpská a A. Háby ve výši 8 089 737,48 Kč, projektová dokumentace na chodníky ulice Partyzánská ve výši 169 400 Kč a ostatní opravy na místních komunikacích a náklady spojené s místními komunikacemi ve výši 766 750,55 Kč

Dopravní obslužnost (provoz veřejné silniční dopravy)

Jedná se o transfer Zlínskému kraji za zajištění dopravní obslužnosti města na základě smlouvy. Čerpání proběhlo v souladu s rozpočtem, výše výdajů dosáhla v roce 2022 smluvně dohodnuté částky 484 700 Kč. Částka se odvíjí podle počtu obyvatel k 1.1. daného kalendářního roku.

3.2.4 Oddíl 23 Vodní hospodářství

Pitná voda, odvádění a čištění odpadních vod (vodovody a kanalizace)

Výdaje těchto dvou paragrafů rozpočtové skladby obsahují výdaje související s rozšířením a údržbou stávající kanalizace a vodovodu nacházející se na území města, které byly v roce 2013 pronajaty Moravské vodárenské a.s. V roce 2022 byly do rozpočtu navrženy finance na budování a opravu vodovodů a kanalizací ve výši 1,1 mil. Kč, akce byla přesunuta na další rok. Schválený rozpočet byl ve výši 1 400 000 Kč, upravený na částku 440 000 Kč, skutečné výdaje byly ve výši **30 280 Kč**.

3.2.5 Oddíl 31 a 32 Vzdělávání a školské služby

Do oddílu vzdělávání bylo v plánu zahrnout finanční prostředky ve výši 33 685 300 Kč, upravený rozpočet byl na částku 51 644 093,07, skutečnost 49 542 250,73 Kč.

Mateřská škola

V rozpočtu města na rok 2022 byl schválen příspěvek na provoz MŠ Vizovice ve výši **4 386 000 Kč**. Dále byla MŠ Vizovice schválena průtoková dotace z MŠMT ve výši **836 395 Kč**. Za audit byl výdaj ve výši 5 000 Kč. Významnou položkou u mateřské školy byla přístavba nové třídy, která byla realizována ve výši **23 415 457,66 Kč**.

Základní škola

V rozpočtu města na rok 2022 byl schválen příspěvek na provoz ZŠ ve výši 8 159 300 Kč, který byl v průběhu roku z důvodu potřeby nákupu nových PC navýšen na částku 8 885 118 Kč. Dále byla pro školu schválena průtoková dotace ve výši 1 927 368,06 Kč. Dalšími provozními výdaji souvisejícími s chodem ZŠ jsou pak výdaje za pronájem nových prostor školní družiny, které město hradí v roční výši 108 000 Kč a výdaje za provedení auditu 8 500 Kč. V rámci investičních výdajů byla významnou investicí do ZŠ investice do výukového centra ve výši 9 939 212,01 a vypracování stanoviska k výtahu v ZŠ ve výši 1 200 Kč.

Příspěvek základní umělecké škole

Stejně jako v rozpočtu minulých let, i pro rok 2022 byl plánován výdaj na příspěvek pro ZUŠ Zlín, pobočku Vizovice. V roce 2022 byl vyplacen v požadované výši 30 000,- Kč.

3.2.6 Oddíl 33 Kultura, církev a sdělovací prostředky

Pro oddíl 33 se počítalo s finančními prostředky ve výši 10 856 000 Kč, upravený rozpočet byl ve výši 11 865 800 Kč a skutečnost **9 651 012,99 Kč**.

Vizovické zámecké kulturní léto (hudební činnost)

S pořádáním zámeckého léta souvisí každoroční výdaje za tištěné materiály, na umělecká vystoupení, pronájem sálu zámku, zajištění pohoštění a věcných darů pro účinkující apod. Z původně schváleného rozpočtu 390 000 Kč, bylo skutečně použito 346 452,94 Kč.

Městské kino, podpora kinematografie

Od dubna 2022 došlo ke sloučení organizačních složek – turistického informačního centra, kina, DK a knihovny pod jednu organizační složku, a to Dům kultury Vizovice. Proto byl upraven rozpočet

z původních 629 000 Kč na 29 000 Kč, skutečné čerpání bylo ve výši 28 477,50 Kč. Podrobnější informace o městském kině budou v rámci Domu kultury v samostatné kapitole.

Městská knihovna

Stejně jako u turistického informačního centra a kina se sloučila tato organizační složka pod jednu s názvem Dům kultury. Proto byl původní rozpočet na knihovnu z 1 455 000 Kč upraven na 355 000 Kč, skutečné čerpání bylo 320 780,33 Kč. Podrobný rozbor hospodaření knihovny je uveden v samostatné kapitole Domu kultury.

Vydavatelská, výstavní činnost, městská kronika (ostatní záležitosti kultury)

V těchto kapitolách rozpočtu byly plánovány výdaje na vydání knihy Příběh vizovického pečiva, které byly ve výši 364 100 Kč (přijaté dotace ve výši 150 000 Kč), z kapitoly byl také poskytnut finanční dar ve výši 16 500 Kč na vydání knihy o historii hasičů, odměna za vedení kroniky 25 000 Kč na ostatní výdaje ve výši 19 118 Kč.

Zachování a obnova kulturních památek a hodnot historického povědomí a kulturního dědictví

V roce 2022 byly celkové plánované výdaje na tuto oblast ve výši 1 100 000 Kč, rozpočet by upraven na 1 285 000 Kč, skutečná výše výdajů této kapitoly byla na konci roku 1 088 785,03 Kč. Z této částky tvořily největší část poskytnuté finanční dotace – Římskokatolické farnosti se poskytla dotace na renovaci kostela a malbu částka 440 000 Kč a dotace na Otevřené brány 15 000 Kč, Spolek Janův hrad získal dotaci ve výši 55 000 Kč, spolku TJ Sokol byla poskytnuta dotace na opravy budovy Sokolovny ve výši 450 tis. Kč a 48 563 Kč bylo poskytnuto na Paměť národa – medailonky o významných Vizovjanech.

Městský rozhlas

Z plánovaných výdajů ve výši 10 000,- Kč byla použita částka 8 544,78 Kč na úhradu poplatků OSA.

Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

Pod tímto paragrafem najdeme výdaje na sazbu, tisk, distribuci a licenci Vizovských novin. V roce 2022 dosáhly výdaje na tisk Vizovských novin částky 209 039,61 Kč. Výdaje na roznášku a distribuci prostřednictvím České pošty byla ve výši 29 473,95 Kč, licence 33 880 Kč. Schválený rozpočet byl na 400 000 Kč, skutečnost **272 393, 56 Kč**.

Dům kultury-zájmová činnost v kultuře

Rozbor hospodaření Domu kultury je uveden v samostatné kapitole. V dubnu 2022 došlo ke sloučení organizačních složek DK, kina, knihovny a turistického a informačního centra. Proto byl původně počítaný rozpočet schválen ve výši 5 497 000 Kč, upraven na částku 7 897 000 Kč, skutečnost **6 560 338,08 Kč**

Trnkobraní

Rozpočet na rok 2022 plánoval s výdaji na pořádání 54. ročníku festivalu Trnkobraní ve výši 500 000 Kč. Skutečné výdaje na pořádání Trnkobraní pod „hlavičkou města“ pak byly **322 925,14 Kč**. Největší

částka byla v každém roce použita na úhradu za vystoupení folklorních a dalších souborů včetně dopravy a ozvučení, pronájem pódia a zařízení, drobnější výdaje pak byly za spotřebu energií, občerstvení, odměny za dohody o provedení práce a další doprovodné programy (skákácký hrad, malování na obličeje apod.).

Činnost komise pro občanské záležitosti – ostatní záležitosti kultury

Výdaje tohoto paragrafu tvoří dary jubilantům, výdaje spojené s besedou s důchodci, materiálové zabezpečení sňatků, vítání občánků a ostatních akcí pořádaných Komisí pro občanské záležitosti. Z původně plánovaného objemu výdajů ve výši 300 000 Kč bylo v roce 2022 použito **257 597,63 Kč**. Z položky byla také poskytnuta dotace ve výši **20 000 Kč** na Country festival Bundy zelený.

3.2.7 Oddíl 34 Sport a zájmová činnost

V tomto oddílu rozpočtu se počítalo s objemem finančních prostředků ve výši 3 520 000 Kč, upravený rozpočet byl 3 160 000 Kč, skutečnost 2 811 146,32 Kč

Sportoviště, dětská hřiště

V roce 2022 bylo v plánu uskutečnit investici kontejnerové toalety na hřišti za ZŠ, v rozpočtu bylo počítáno s částkou 500 000 Kč, zatím bylo zahájeny přípravy pro PD ve výši 54 986 Kč. Další výdaje do sportovišť byly ve výši 29 532,22 Kč (zejména zálohy na el. energii za víceúčelové hřiště).

Ostatní tělovýchovná činnost

Zde jsou uvedeny zejména výdaje za individuální dotace a finanční dary ve výši 402 455 Kč a daň z nemovitých věcí za a nájem ve výši 3 138 Kč.

Využití volného času dětí a mládeže

Na tomto výdajovém paragrafu se nachází jednak příspěvek na provoz příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Zvonek Vizovice ve výši 1 100 000 Kč, výdaje na kontrolní činnost ve výši 4 000 Kč a dále schválené a vyplacené příspěvky města na činnost organizací, které pracují s dětmi a mládeží. V roce 2022 byl v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. radou města vyhlášen program na podporu organizací s celkovou částkou k rozdělení, a to 800 000 Kč. Kromě dotací v rámci vyhlášeného programu byly vyplaceny i další dotace a dary v celkové výši 918 000 Kč. Investicí bylo dětské hřiště v hodnotě 299 035,10 Kč.

3.2.8 Oddíl 35 Zdravotnictví

Podpora nemocnic, jiných zdravotních zařízení, dárců krve

Výdaje této kapitoly rozpočtu odpovídají částkám finančních podpor, které směřovaly do oblasti zdravotnictví – poskytnuta byla dotace Nemocnici Milosrdných bratří ve Vizovicích ve výši 97 942 Kč na elektrický zvedák.

Dalšími výdaji byly finanční dary a dotace ve výši 13 454 Kč.

3.2.9 Oddíl 36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj

Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem města

V oblasti výdajů týkajících se bytového fondu ve vlastnictví města se v roce 2022 uskutečnily výdaje ve výši **4 572 470,54 Kč**. Největší výdajovou položkou byly přitom výdaje za zálohy na plyn v částce 1 864 484,44 Kč, výdaje na služby ve výši 429 361,60 Kč, elektrická energie ve výši 463 800,75 Kč, materiál 202 763,80 Kč a voda ve výši 504 425,26 Kč. Opravy a udržování bytů se vyšplhaly na 1 016 060, 74 Kč – nátěry balkonů, výměny dveří, opravy kuchyňských linek, servis výtahů, malování, významnou opravu byla výměna otopných těles v bytovém domě č. 917 ve výši 414 727, 95 Kč.

V oblasti výdajů týkajících se hospodaření s nebytovými prostory ve vlastnictví města, byly uskutečněny výdaje v celkové výši **1 072 201,64 Kč**. Z této celkové částky byly největšími výdaje na zálohy na energie (plyn + el. energie) ve výši 617 496, 32 Kč, výdaje na opravy 463 438,57 (z toho 389 195,30 Kč na opravu střechy u hospody na Chrástěšově) a služby ve výši 147 016,17 Kč. Investice do nebytového fondu nebyly uskutečněny.

Veřejné osvětlení

V oblasti rozpočtu týkající se výdajů na veřejné osvětlení byly pro rok 2022 rozpočtem vyčleněny výdaje jen ve výši 20 000,- Kč, které nebyly použity.

Pohřebnictví

V roce 2022 byly výdaje na vypravení pohřbu na náklady města (děje se u občanů, kteří nemají dědice) ve výši 927 Kč. Následně jsou tyto výdaje kryty náhradou ze strany Ministerstva vnitra.

Územní plánování a rozvoj

Výdaje z rozpočtu byly čerpány na správu datové základny ÚAP a zpracování změny územního plánu města. Celková výše plánovaných výdajů roku 2022 pro tuto oblast byly 351 700 Kč, skutečné výdaje pak dosáhly výše **236 258,80 Kč**. Investovalo se do části zpracování návrhu změny územního plánu (částka 179 080 Kč).

Ostatní (komunální) služby a územní rozvoj celkem

Na tomto paragrafu rozpočtové skladby jsou zařazovány služby a výdaje související s obecním majetkem (pokud nelze specifikovat konkrétní účel), dále příspěvky na činnost technických služeb (příspěvek na provoz příspěvkové organizace TSMV), dále různé posudky, studie, průzkumy a další obdobné všeobecné služby. Celkový výdaje roku 2022 dosáhly částky **21 735 496,60 Kč**.

Největším výdajem tohoto paragrafu je příspěvek na provoz Technických služeb města Vizovice, p. o., který byl v roce 2022 schválen zastupitelstvem ve výši 20 600 000 Kč a později navýšen na 20 830 000 Kč. Dalšími skupinami výdajů jsou pak výdaje za konzultační, poradenské a právní služby (např. architekt, právník apod.) výdaje na geodetické práce, umístění psů v útulku a ostatní služby. Dále do tohoto paragrafu rozpočtové skladby spadají příspěvky poskytované na základě členství města v různých uskupeních a příspěvky poskytované na činnost různých spolků a sdružení, dále sem patří výdaje na nákup drobného majetku a materiálu jinde nezařazeného, dále také úhrady sankcí, pokut a penále a další jinde nezařazené výdaje.

Součástí této kapitoly byly také plánované investiční výdaje na nákup pozemků či jiných nemovitostí ve výši 100 000 Kč, tyto výdaje se neuskutečnily.

3.2.10 Oddíl 37 Ochrana životního prostředí

Sběr a svoz odpadů celkem

Na výdaje spojené se sběrem a svozem odpadů bylo v rozpočtu vyčleněno celkem 4 900 000 Kč, a to v souladu se smlouvou uzavřenou s poskytovatelem služeb v oblasti likvidace odpadu a skutečnými náklady vynaloženými na sběr, svoz a likvidaci odpadů v minulých letech. Rozpočet byl v průběhu roku upravován na částku 4 845 000 Kč, skutečné výdaje pak opět meziročně stouply a činily celkem **4 754 166,69 Kč**.

Z částky celkových výdajů pak tvořily výdaje na sběr nebezpečných odpadů částku 129 655 Kč, výdaje na sběr tříděných odpadů částku 1 053 386 Kč, sběr biologického odpadu 308 446,58 Kč a výdaje na sběr a svoz komunálních odpadů částku ve výši 3 262 679,11 Kč.

Chráněné části přírody a protierozní opatření, péče o veřejnou zeleň a chráněné části přírody

V rozpočtu bylo na začátku roku pro tyto oblasti vyčleněno 300 000,- Kč. Hrazeny byly výdaje na monitoring Mojžíšova pramene ve výši 73 507,50 Kč, kruhové litinové mříže ke stromům ve výši 107 085 Kč, výsadba kvetoucí zeleně ve výši 98 952,59 Kč, projekt vegetačních úprav Palackého náměstí 25 000 Kč a ostatní výdaje. Skutečné výdaje byly **308 054,09 Kč**. V průběhu roku byl rozpočet navýšen kvůli projektu Arboretum, který byl nakonec přesunut do roku 2023.

3.2.11 Oddíl 39 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo

Do rozpočtu bylo dodatečně v roce 2022 zapojeno 100 000 Kč jako finanční dar pro rodinu postiženou požárem rodinného domu.

3.2.12 Oddíl 43 Sociální služby a pomoc a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti

Poskytnuté transfery na sociální oblast

Město v roce 2022 vyhlásilo dotační program na podporu poskytovatelů sociálních služeb s celkovou částkou k rozdělení ve výši 820 000 Kč. Poskytnuto bylo několik typů sociálních transferů. Výše poskytnutých sociálních dotací byla ve vyhlášeném programu 555 200 Kč, rozpočet pro tuto oblast byl navýšen na 829 000 Kč, celkem byly v sociální oblasti poskytnuty dotace a finanční dary ve výši **821 200 Kč**.

Ostatní záležitosti sociálních věcí

Výdaje v této oblasti tvoří dary vícečetným rodinám, výdaje spojené se zajištěním pěstounské péče jednotlivých rodin a ostatní služby. Do rozpočtu na rok 2022 byla zařazena částka výdajů 60 000 Kč, která byla navýšena o dotační peníze pro pěstounské rodiny ve výši 747 000 Kč. Do této oblasti výdajů patří také dále výdaje na dary pro vícečetné rodiny. Celkový upravený rozpočet na tuto oblast byl 807 000 Kč. Celkové skutečné výdaje rozpočtu pak byly pouze **594 015 Kč**. V dřívějších letech se rozpočet v jednotlivých letech každoročně navyšoval o nespotebované dotační prostředky.

3.2.13 Oddíl 52 Civilní připravenost a krizové stavy

Ochrana obyvatelstva – informační a varovný systém města

Rozpočet na rok 2022 počítal s částkou výdajů ve výši 200 000 Kč. Většina výdajů roku 2022, směřovala do oprav a rozšíření městského kamerového systému a dosáhly částky 69 679,06 Kč, zpracování pasportu městského kamerového systému ve výši 53 724 Kč a ostatní služby spojené s varovným a informačním systémem města ve výši 60 666,08 Kč.

Krizové řízení a správa krizového řízení, krizová opatření

V roce 2022 byla v rozpočtu na tuto oblast vyčleněna částka 500 000 Kč. V průběhu roku byla tato částka upravena na 454 000 Kč, skutečné výdaje byly ve výši 64 674 Kč – antigenní testy, materiál, reflexní vesty a jiný materiál a drobný majetek.

3.2.14 Oddíl 55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém

Požární ochrana – SDH JPO II

Výdaje spojené se zajištěním požární ochrany určené pro samostatnou organizační složku města SDH JPO II byly v roce 2022 ve výši 1 830 056 Kč. Podrobný rozbor hospodaření této organizační složky řeší samostatná část závěrečného účtu. V roce 2022 bylo počítáno s investicí na nákup hasičského auta, která byla přesunuta na rok 2023.

3.2.15 Oddíl 61 Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany

Zastupitelstva obcí, volby

Tento výdajový paragraf obsahuje výdaje spojené s funkcí uvolněných i neuvolněných zastupitelů města a dále odměny poskytované jednotlivým předsedům výborů ZMV a komisí RMV. Rozpočet pro tuto oblast byl schválen ve výši 3 500 000 Kč, upraven na 3 748 000 Kč, čerpán ve výši **3 549 302,29 Kč**. Kromě odměn a pojištění uvolněných i neuvolněných zastupitelů a členů výborů a komisí, které byly vyplaceny v celkové výši 3 379 254 Kč, jsou z rozpočtu financovány také drobné výdaje starostky a místostarostky – nákup DDHM, materiálu, školení, servis automobilu, pohoštění na jednání RMV a ZMV, poplatky za konference, nákup věcných darů apod. V roce 2022 proběhly také volby do zastupitelstev, kde se původní rozpočet 50 000 Kč navyšoval na 198 000 Kč, skutečné výdaje byly ve výši **167 870,60 Kč**. Z kapitoly se hradily osobní náklady, odměny členům volebních komisí a materiál. Příprava na volby prezidenta republiky ve výši 6 195,60 Kč.

Výdaje na činnost místní správy

Tato rozsáhlá oblast je zpracována v samostatné kapitole závěrečného účtu. Schválený rozpočet na činnost místní správy byl ve výši 38 278 000 Kč, upravený na 41 605 394 Kč, skutečnost **39 344 779,77 Kč**.

3.2.16 Oddíl 63 Finanční operace

Úroky z úvěrů a služby peněžních ústavů (bankovní poplatky)

Schválený rozpočet ve výši 295 000 Kč byl čerpán ve výši **308 822,06 Kč**, přičemž uhrazené úroky byly ve výši 189 339,98 Kč a poplatky bankám ve výši 119 482,08 Kč. Poplatky bankám každoročně kolísají díky úpravám ceníků bank, jejich výše je ovlivněna také i rostoucí výší poplatků za platby uskutečněné v pokladně kartou.

Komerční pojištění

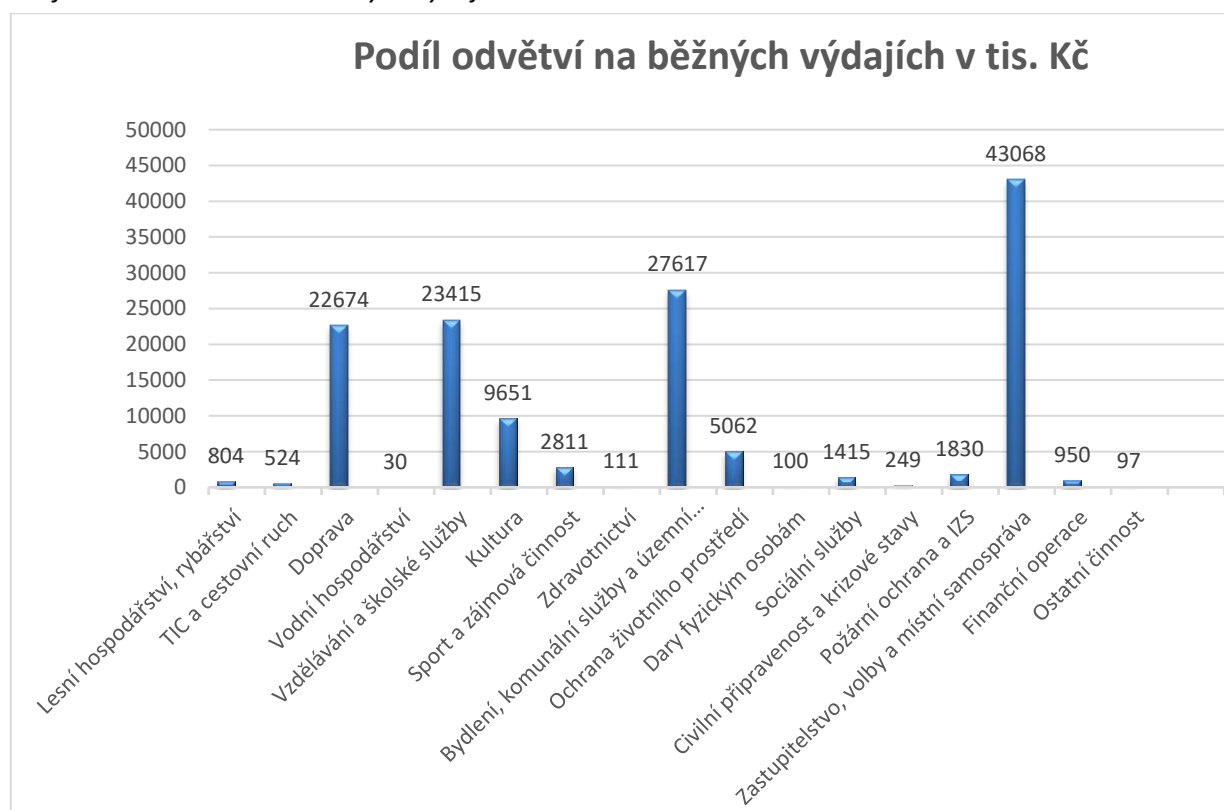
Jedná se o výdaje za pojištění majetku města (včetně kompletního pojištění aut) a pojištění odpovědnosti za způsobené škody. V této oblasti jsou pravidelně prováděny výběrová řízení na pojistitele tak, aby bylo pojištění co nejvýhodnější. Plánovaná výše výdajů v rozpočtu byla 705 000 Kč, skutečné výdaje pak byly **640 373 Kč**.

3.2.17 Oddíl 64 Ostatní činnosti

Finanční vypořádání, ostatní činnosti jinde nezařazené

Jedná se o vratky neinvestičních účelových transferů, které byly poskytnuty v roce 2020 nejrozličnějšími poskytovateli (Zlínským krajem, některou z kapitol státního rozpočtu, fondy apod.) a vypořádaly se na začátku roku 2022. Celková výše vratky za rok 2021 zaslaná na začátku roku 2022 činila **87 219 Kč** a týkala se finančního vypořádání dotací na volby (16 234 Kč), dotace na pěstounskou péči – vratka 70 985 Kč. Do výdajů rozpočtu byla také zařazena likvidace účtu u Sberbank ve výši **9 860,69 Kč**.

Graf č. 7 Podíl odvětví na běžných výdajích



3.3 Transfery - přehled dotací spolkům, fyzickým osobám, společnostem a jiným subjektům

Tabulka č. 16 Přehled dotací a darů v roce 2022

Dotace a dary v roce 2022	Částka
Janův Hrad Vizovice	55 000,00 Kč
Římskokatolická farnost (lavice, oltář, okna)	240 000,00 Kč
Římskokatolická farnost - projekt Otevřené brány	15 000,00 Kč
Římskokatolická farnost- výmalba	200 000,00 Kč
Post Bellum, z.ú. - projekt Paměť národa	48 563,00 Kč
TJ SOKOL Vizovice -Sokolovna výměna oken	450 000,00 Kč
IMATECH GROUP s.r.o. - Festival Bundy zelený	20 000,00 Kč
RC auta Vizovice z.s. - provozní výdaje na činnost	55 000,00 Kč
DOSTIHY SLUŠOVICE z.s. - dostih města Vizovice	10 000,00 Kč
SK Vizovice - činnost	300 000,00 Kč
MRC Beruška - provozní příspěvek	200 000,00 Kč
MRC Beruška - prázdninový provoz	53 000,00 Kč
Společnost pro ranou péči	4 500,00 Kč
KČT Vizovice - finanční dar	10 000,00 Kč
Orientační běh - OB Vizovice - činnost s dětmi a mládeží	80 000,00 Kč
TOM ČIŽICI - činnost s dětmi a mládež	40 000,00 Kč
Orel jednoty Vizovice - činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
SK Vizovice - oddíl kopané - činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
Centrum pro rodinu - činnost s dětmi a mládež	25 000,00 Kč
Vizovjánek - festival Maďarsko	88 000,00 Kč
Vizovjánek - festival Španělsko	70 000,00 Kč
Vizovjánek - činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
MRC Beruška - činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
SDH Vizovice - činnost s dětmi a mládež	50 000,00 Kč
Tenisový klub Vizovice - činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
Junák - český skaut - činnost s dětmi a mládež	75 000,00 Kč
JS Horymír Vizovice - činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
ZUŠ Zlín - činnost s dětmi a mládež	30 000,00 Kč
Český svaz včelařů	15 000,00 Kč
Nemocnice Milosrdných bratří - elektrický zvedák	97 942,00 Kč
Za Sklem o.s. - sociální dotace	13 800,00 Kč
Domov pro seniory Lukov- sociální dotace	32 200,00 Kč
Domov pro seniory Burešov - se zvl. režimem- sociální dotace	23 700,00 Kč

DOTEK, o.p.s. - odlehčovací a peč. služby- sociální dotace	208 200,00 Kč
Diakonie ČCE - denní stacionář a terénní služby	9 700,00 Kč
Dům sociálních služeb Návojná- sociální dotace	4 600,00 Kč
Azylový dům pro matky- Vsetín- sociální dotace	19 500,00 Kč
Naděje -domov pro seniory Nedašov- sociální dotace	5 200,00 Kč
Naděje (Vítek)-pobočka Zlín, Vizovice- sociální dotace	110 800,00 Kč
Společnost Podané ruce o.p.s. - sociální dotace	6 000,00 Kč
Sociální služby pro zdr. post.-Fryšták- sociální dotace	7 300,00 Kč
Linka bezpečí, z.s. - finanční dar	5 000,00 Kč
Centrum služeb a podpory Zlín ops- sociální dotace	78 900,00 Kč
ABAPO s.r.o. - osobní asistence- sociální dotace	38 800,00 Kč
Zdravotní klaun - finanční dar	5 000,00 Kč
SDH Vizovice - provozní výdaje	80 000,00 Kč
Moravský rybářský svaz dar	20 000,00 Kč
Vydání knihy o historii hasičů	16 500,00 Kč
Národní památkový ústav - oprava svícňů	70 000,00 Kč
Finanční dary obyvatelstvu (odměny členům komisí, pomoc rodině při likvidaci požáru RD, dárci krve, fin.dar na podporu sportu)	168 909,00 Kč
Celkem dotace a dary	3 636 114,00 Kč

Tabulka č. 17 Dotace zřízeným příspěvkovým organizacím

Příspěvková organizace	Poskytnutý investiční příspěvek		
	od zřizovatele	ostatní (ZK, SR)	celkem
Základní škola Vizovice	8 885 118,00	11 866 580,07	20 751 698,07
Mateřská škola Vizovice	4 386 000,00	836 395,00	5 222 395,00
Dům dětí a mládeže Zvonek Vizovice	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
Technické služby města Vizovice	20 830 000,00	0,00	20 830 000,00

3.4 Plnění rozpočtových příjmů a výdajů na správu

Příjmy místní správy

Do příjmů za poskytování služeb místní správy jsou započítány příjmy za kopírování na podatelně, za prodej knih a za poskytování informací (z celkového objemu nepatrné), dále mezi příjmy správy zahrnujeme příjmy za uložené pokuty, přijaté nekapitálové náhrady (náklady řízení o pokutách) a ostatní příjmy (např. z prodaného majetku, z proplacené pojistné náhrady apod.).

Příjmy za pokuty (sankční platby), které ukládají jednotlivé odbory městského úřadu, jsou největšími příjmy správy. Většinou jde o příjem za dopravní přestupky, které ukládá přestupkový a správní odbor. V menší míře jsou pokuty ukládány také stavebním odborem, živnostenským úřadem a odborem životního prostředí. Jejich skutečnou výši nelze nikdy předem odhadnout, a proto ani přesně naplánovat. Navíc je v posledních letech pravidlem, že výše uložených pokut je mnohem vyšší než výše pokut vybraných, což je způsobeno především tím, že lidé si na často vysoké pokuty (dosahující i částek nad 20 tis. Kč) dohodnou splátkové kalendáře, a v daném roce je příjem pokut nižší.

Tabulka č. 18 Příjmy místní správy (v Kč)

Druh příjmu	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Skutečnost 2019	Skutečnost 2020	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022
Příjmy – služby a prodej	2 542	735	408	0	0	0
Příjmy za pokuty	1 347 292	1 197 512	964 608	996 307	862 950	1 010 400
Přijaté nekapitál. náhrady (náklady řízení)	218 213	105 389	111 249	88 006	72 777	87 932
Přijaté pojistné náhrady	0	549 903	47 800	11 967	0	0
Celkem	1 568 047	1 853 539	1 124 145	1 098 780	935 726	1 098 332

Výdaje místní správy

Rozpočet na rok 2022 plánoval s celkovými výdaji na činnost místní správy ve výši 38 278 000 Kč. V průběhu roku byl rozpočet průběžně navyšován z přijatých dotací, a to o výdaje na výkon sociálně právní ochrany dětí a sociální práci, takže konečná výše plánovaných rozpočtovaných výdajů dosáhla částku 41 605 394 Kč.

Celkové čerpání bylo **39 344 779,77 Kč, což je 103% plánovaných výdajů.**

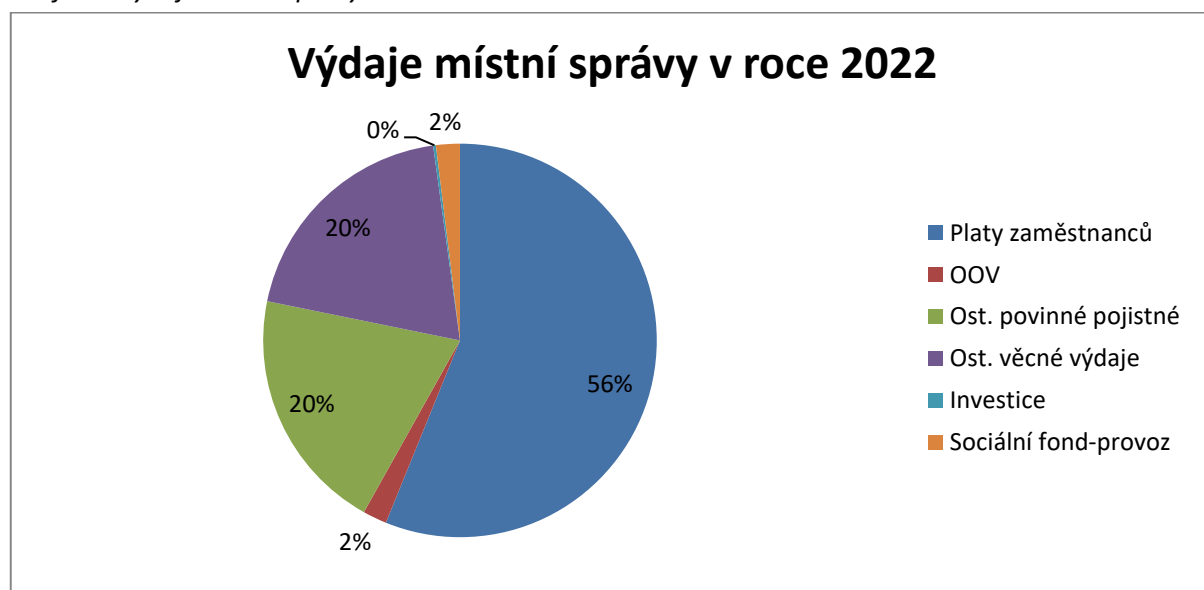
V tabulce a grafu na následujících stranách je znázorněno jednak grafické rozložení výdajů na místní správu v roce 2022 a jednak rozdělení výdajů podle základních výdajových položek.

Z uvedeného grafu vyplývá, že **největšími provozními výdaji místní správy jsou výdaje na platy zaměstnanců. Celkové výdaje na platy tak byly k 31.12.2022 ve výši 22 504 116 Kč (nárůst oproti roku 2021 o částku 1 072 918 Kč). Přijaté dotace na pracovníky sociálního odboru pak byla ve výši 2 510 799 Kč.**

S platy jako takovými jsou spojeny také výdaje na **povinné pojištění zaměstnanců, které tvoří druhou největší skupinu výdajů správy** – v roce 2022 byla vydána částka na sociální, zdravotní a úrazové pojištění zaměstnanců v celkové výši 8 069 078 Kč. Adekvátní část k dotovaným mzdám pak byla opět dotována ze strany MPSV. Z této částky tak bylo pojištění hrazené z dotací na sociální oblast 868 804 Kč.

Jednou z objemově nižších skupin výdajů místní správy jsou pak výdaje za odměny poskytnuté osobám, které pracují na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr (spolupráce při obřadech města, uklízečky apod.). Celkové výdaje na odměny z dohod dosáhly v roce 2022 částky 697 395 Kč.

Graf č. 8 Výdaje místní správy



Další skupinu provozních výdajů pak tvoří ostatní věcné výdaje místní správy jako jsou výdaje na energie, opravy a údržbu budov městského úřadu, výdaje na školení, telefony, internet, cestovné, nákupy drobného majetku, pohonných hmot, programového vybavení a dalších služeb. Tyto výdaje byly v roce 2022 ve výši 7 602 158,92 Kč a investice ve výši 125 458,85 Kč na nákup plotteru a bezpečnostních protipožárních skříní.

Druh výdaje	Skutečnost 2022	Skutečnost 2021	Skutečnost 2020	Skutečnost 2019	Skutečnost 2018	Skutečnost 2017
Platy zaměstnanců + refundace	22 504 100 +5 600	21 431 200	20 596 900	19 738 800	18 263 300	16 811 000
OOV + odstupné	697 400+ 95 900	467 200	492 500	596 200	606 100	510 200

Povinné pojistné	8 069 100	7 465 900	6 873 100	6 873 100	6 458 700	5 958 300
Náhrady mezd v době nemoci	286 200	354 600	273 500	81 883	67 600	58 800
Ostatní provozní výdaje	7 561 100	6 214 100	6 411 217	6 590 200	5 791 500	6 641 600
Investice do budovy	0	93 600	294 629	538 800	303 700	186 400
Investice – vybavení	81 900	0	0	0	0	0
Investice – výp. technika, software	43 500	568 000		93 200	335 800	0
Celkem	39 344 800	36 594 600	34 468 500	33 118 600	29 769 300	29 118 500

Tabulka č. 19 Výdaje na místní správu (v Kč) - zaokrouhleno na celé stovky

Výše investičních výdajů správy jsou pak v jednotlivých letech závislé především na výdajích, které pro tuto oblast schválí zastupitelstvo v rámci rozpočtu pro daný rok.

V roce 2022 bylo na městském úřadě investováno celkem 125 458,85 Kč. Byl pořízen plotter, bezpečnostní protipožární skříň, a příprava na vizuální identitu.

4 FINANCOVÁNÍ

Rozdíl mezi příjmy a výdaji běžného roku kryje oblast **financování**.

Jak bylo uvedeno výše, rozdíl mezi příjmy a výdaji roku 2022 byl záporný, což znamená, že se o částku - **732 433,74 Kč** snížila hodnota zůstatků, ze kterých je možné krýt splátky úvěrů a které je možné zapojit do rozpočtů dalších let.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2022 byl přitom plánován rozpočtový schodek ve výši téměř 42,1 mil. Kč, který měl být kryt kladnými zůstatky na účtech města z minulých let a také částí investičního úvěrem ve výši 20 mil. Kč. Rozpočtovými opatřeními provedenými v průběhu roku 2022 byl schodek rozpočtu navýšen na částku 46 870 412,79 Kč. Investiční úvěr nebyl použit.

V oblasti financování je zobrazeno také krytí splátek dlouhodobých i krátkodobých půjček a úvěrů. V roce 2022 byly hrazeny splátky úvěru ve výši 2 917 472,40 Kč.

Skutečnost rozdíl příjmů a výdajů rozpočtu k 31.12.2022: - 732 433,74,- Kč

Porovnání s minulými lety:

Rok 2021: rozdíl příjmů a výdajů + 16 249 736,- Kč

Rok 2020: rozdíl příjmů a výdaje: + 18 025 823,- Kč

Rok 2019: rozdíl příjmů a výdajů: - 2 625 407 Kč

Rok 2018: rozdíl příjmů a výdajů: + 159 275 Kč

Rok 2017: rozdíl příjmů a výdajů: + 16 922 Kč

Rok 2016: rozdíl příjmů a výdajů: + 14 734 131 Kč

Tabulka č. 20 Financování podle druhu

Položka	Financování podle druhu v Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115	Změna stavu kr. prostředků na bankovních účtech	25 037 200,00	49 787 912,79	3 594 062,10
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	20 000 000,00	0,00	0,00
8124	Uhrazené splátky úvěrů	-2 917 500,00	-2 917 500,00	-2 917 472,40
8901	Operace z peněžních toků	0,00	0,00	55 844,04
		42 119 700,00	46 870 412,79	732 433,74

Stav prostředků na všech běžných účtech města k 31.12.2022 (s výjimkou účtu sociálního fondu), které bylo možné zapojit do rozpočtu na rok 2022: 46 898 093 Kč.

Porovnání zůstatků na účtech v minulých letech (s výjimkou účtu sociálního fondu):

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2021: 50 344 441 Kč.

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2020: 36 040 152 Kč.

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2019: 17 162 031 Kč.

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2018: 21 497 100 Kč

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2017: 22 745 600 Kč

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2016: 24 464 700 Kč

5 HOSPODAŘENÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK

Organizační složky hospodaří jménem zřizovatele, nejsou účetní jednotkou a nemají samostatný účet, ani právní subjektivitu. Hospodaří podle rozpočtu, který je součástí rozpočtu Města Vizovice.

5.1 Dům kultury Vizovice

Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2022

Dům kultury Vizovice byl zřízen usnesením zastupitelstva jako jedna z organizačních složek města. Do dubna 2022 byly součástí města Vizovice ještě další organizační složky: Turistické informační centrum (dále jen TIC), Městská knihovna Josefa Čižmáře Vizovice (dále jen knihovna) a Kino Vizovice. Tyto složky byly zastupitelstvem s účinností od 1.4.2022 sloučeny do jedné organizační složky: Domu kultury Vizovice.

Organizační jednotka zabezpečuje inventarizaci majetku svěřeného do užívání.

Dům kultury pořádá kulturní produkce zabezpečované vlastními či hostujícími soubory, organizuje zájmovou činnost, pořádá kurzy, přednášky, besedy, výuky jazyků, výstavy, umožňuje pořádání akcí společenské zábavy, poskytuje sál a další místnosti pro pořádání různých akcí za odpovídající úhradu, provozuje TIC, kino a knihovnu. Za realizaci činností odpovídá vedoucí organizační složky.

Tabulka č.21 Uskutečněné akce a počty návštěvníků v Domě kultury v minulých letech

	Počet akcí pořádaných Domem kultury	Počet cizích akcí
Rok 2022	49	25
Počet návštěvníků	3 901 + hromadné akce	
Rok 2021	38	24
počet návštěvníků	3 048 v DK a 12 496 v TIC	
Rok 2020	37	33
počet návštěvníků	7 517	
Rok 2019	71	63
počet návštěvníků	16 484	

Plnění závazných ukazatelů

Závazné ukazatele této organizační složky byly v průběhu roku upravovány.

Všechny závazné ukazatele byly organizační složkou dodrženy.

Tabulka č. 22 Závazné ukazatele DK (v Kč)

Ukazatelé roku 2022	Minimální objem příjmů	Maximální objem investičních výdajů	Max. objem neinvestičních výdajů	Maximální objem prostředků na platy	Maximální objem prostředků na OON
Stanovené	480 000	0	5 497 000	900 000	150 000
Upravené	660 000	316 000	7 581 000	1 862 000	349 920
Skutečné	1 145 158,20	315 219	6 242 119,08	1 642 730	262 092

Hospodaření organizační složky v roce 2022

Tabulka č. 23 Hospodaření DK v roce 2022 v porovnání s minulými lety (v Kč)

Hospodářský výsledek	Rozpočet na rok 2022	Uprav. rozp. na rok 2022	Skutečnost za rok 2022	% U R	Skutečnost za rok 2021	Skutečnost za rok 2020	Skutečnost za rok 2019
Příjmy celkem	480 000	660 000	1 145 158,20	17 4	243 397	280 065 (338 885)*	969 577 (1 136 209)*
Provozní výdaje celkem	5 497 000	7 851 000	6 560 338,08	83	1 907 193	4 275 532	3 656 007
Provozní HV	-5017 000	-7 237 000	- 5 415 180,08	x	-1 663 796	-3 995 467 (-3 936 647)*	-2 686 430 (- 519 798) *

*při započítání odpuštěného nájemného

Zdrojem příjmů kulturního domu jsou příjmy za pronájmy, vstupné na kulturní akce, poplatky za kurzy a další příjmy z pořádaných akcí. Tržby z realizací kulturních akcí byly ve výši 640 151 Kč, pronájmy 146 372 Kč.

Největší výdajovou položkou domu kultury jsou výdaje platy zaměstnanců, OOV a s tím spojené povinné pojištění. Organizační složka má celkem 6 úvazků. Ostatní příležitostní pracovníci (např. pokladník, osvětlovač apod.) jsou zaměstnání na dohody. Úklid je placen na základě dodavatelských faktur a je zařazen mezi služby. V některých případech se platí formou dohody o provedení práce také honoráře některých vystupujících a lektorné kurzů.

Tabulka č. 24 Hospodaření Domu kultury v roce 2022

DŮM KULTURY VIZOVICE - hospodaření 2022 (Kč)					
Položky rozpočtu	Plán 2022		Skutečnost 2022	Porovnání plán/skutečnost 2022	
	Schválený rozpočet (DK) 2022	Upravený rozpočet (DK komplet zůstatky rozpočtů ostatních složek) 2022 +	Skutečnost 1-12 2022 (bez 1-3 TIC, MK, Kino)	% plnění/čerpání rozpočtu	Kč
Výdaje rozpočtu					
5011 Platy zaměstnanců	950 000	1 862 000	1 642 730	88,22%	219 923
Dům kultury	950 000	950 000	847 240	89,18%	102 760
Turistické informační centrum + propagace	0	301 000	331 385	110,09%	-30 299
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	611 000	464 105	75,96%	147 462
5021 Ostatní osobní výdaje	150 000	349 920	262 092	74,90%	88 030
Dům kultury	150 000	150 000	103 280	68,85%	46 720
Turistické informační centrum + propagace	0	15 000	0	0,00%	15 000
Kino	0	128 920	98 872	76,69%	30 050
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	56 000	59 940	107,04%	-3 740
5031 Povinné sociální pojistné	240 000	481 900	408 889	84,85%	73 568
Dům kultury	240 000	240 000	210 365	87,65%	29 635
Turistické informační centrum + propagace	0	70 900	82 181	115,91%	-11 232
Kino	0	18 000	1 244	6,91%	16 756
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	153 000	115 099	75,23%	38 409
5032 Povinné zdravotní pojistné	92 000	181 900	148 387	81,58%	34 101
Dům kultury	92 000	92 000	76 342	82,98%	15 658

Turistické informační centrum + propagace	0	26 900	29 825	110,87%	-2 827
Kino	0	8 000	452	5,65%	7 548
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	55 000	41 768	75,94%	13 722
5038 Povinné úrazové pojištění	7 000	14 400	6 870	47,71%	7 753
Dům kultury	7 000	7 000	3 478	49,69%	3 522
Turistické informační centrum + propagace	0	2 500	1 277	51,08%	1 296
Kino	0	900	21	2,33%	917
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	4 000	2 094	52,35%	2 018
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	400 000	403 750	140 431	34,78%	266 325
Dům kultury	400 000	400 000	138 881	34,72%	261 119
Kino	0	1 750	1 550	88,59%	205
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	2 000	0	0,00%	5 000
5042 Odměny za užití PC programů	0	40 000	38 001	95,00%	1 999
Dům kultury	0	30 000	30 736	102,45%	-736
Turistické informační centrum + propagace	0	0	2 421		-2 421
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	10 000	4 844		5 156
5131 Potraviny	0	1 000	0	0,00%	1 000
Turistické informační centrum + propagace	0	1 000			1 000
5132 Ochranné pomůcky	1 000	1 000	0	0,00%	1 000
Dům kultury	1 000	1 000			1 000
5134 Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochr. Pomůcek	0	2 000	1 812		188
Dům kultury		2 000			2 000
Turistické informační centrum + propagace			1 812		-1 812

5136 Knihy a obdobné informační prostředky	5 000	122 000	115 035	94,29%	7 511
Dům kultury	5 000	5 000	0	0,00%	5 000
Turistické informační centrum + propagace	0	1 000	200	20,00%	800
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	116 000	114 835	99,00%	1 711
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 150 000	1 314 000	1 308 408	99,57%	5 592
Dům kultury	1 150 000	1 284 000	1 283 447	99,96%	553
Turistické informační centrum + propagace	0	10 000	7 110	71,10%	2 890
Kino	0	10 000	0	0,00%	10 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	10 000	17 851	178,51%	-7 851
5138 Nákup zboží za účelem dalšího prodeje	0	109 000	106 236	97,46%	2 854
Turistické informační centrum + propagace	0	109 000	106 236	97,46%	2 854
5139 Nákup materiálu	300 000	332 400	283 348	85,24%	49 242
Dům kultury	300 000	300 000	231 913	77,30%	68 087
Turistické informační centrum + propagace	0	20 000	12 640	63,20%	7 361
Kino	0	400	14 662	3665,47%	-14 260
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	12 000	24 134	201,12%	-11 946
5151 Studená voda	50 000	58 000	47 500	81,90%	11 021
Dům kultury	50 000	50 000	40 762	81,52%	9 238
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	8 000	6 738	84,23%	1 783
5153 Spotřeba plynu	300 000	336 000	335 956	99,99%	331
Dům kultury	300 000	300 000	282 808	94,27%	17 192
Kino	0	10 000		0,00%	10 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	26 000	53 148	204,42%	-26 861

5154 Elektrická energie	300 000	317 000	227 581	71,79%	93 307
Dům kultury	300 000	300 000	186 165	62,06%	113 835
Turistické informační centrum + propagace					0
Kino	0	10 000		0,00%	10 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	7 000	38 416	548,80%	-30 528
5156 Pohonné hmoty a maziva	7 000	7 000	2 623	37,47%	4 377
Dům kultury	7 000	7 000	2 623	37,47%	4 377
5161 Poštovní služby	1 000	8 000	2 297	28,71%	6 546
Dům kultury	1 000	1 000	521	52,10%	479
Turistické informační centrum + propagace	0	1 000	0	0,00%	1 000
Kino	0	6 000	1 548	25,80%	4 452
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0	228		615
5162 Služby elektronických komunikací	41 000	62 000	23 420	37,77%	39 192
Dům kultury	41 000	41 000	13 081	31,90%	27 919
Turistické informační centrum + propagace	0	9 000	1 275	14,17%	8 082
Kino	0	1 000	0	0,00%	1 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	11 000	9 064	82,40%	2 190
5164 Nájemné	10 000	33 000	28 830	87,36%	4 170
Dům kultury	10 000	30 000	27 830	92,77%	2 170
Kino	0	3 000	1 000	33,33%	2 000
5167 Služby školení a vzdělávání	5 000	6 800	4 885	71,84%	1 915
Dům kultury	5 000	5 000	3 515	70,30%	1 485
Turistické informační centrum + propagace	0	1 000	0	0,00%	1 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	800	1 370	171,25%	-570
5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. technologiemi	20 000	50 000	45 305	90,61%	8 646

Dům kultury	20 000	40 000	28 994	72,49%	11 006
Turistické informační centrum + propagace	0	10 000	0	0,00%	10 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0	16 311		-12 360
5169 Nákup ostatních služeb	800 000	990 230	900 935	90,98%	90 435
Dům kultury	800 000	608 000	623 937	102,62%	-15 937
Turistické informační centrum + propagace	0	5 000	100	2,00%	4 900
Kino	0	368 030	242 228	65,82%	126 277
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	9 200	10 490	114,02%	-625
5171 Opravy a udržování	600 000	237 900	26 875	11,30%	215 028
Dům kultury	600 000	230 000	26 152	11,37%	203 848
Turistické informační centrum + propagace	0	3 900	0	0,00%	3 903
Kino	0	4 000	723	18,08%	3 277
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0			4 000
5172 Podlimitní programové vybavení	20 000	20 000		0,00%	32 000
Dům kultury	20 000	20 000		0,00%	20 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0			12 000
5173 Cestovné	10 000	15 000	1 768	11,79%	15 232
Dům kultury	10 000	10 000	150	1,50%	9 850
Turistické informační centrum + propagace	0	5 000	1 618	32,36%	3 382
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0			2 000
5175 Pohoštění	20 000	20 000	16 588	82,94%	6 412
Dům kultury	20 000	20 000	15 418	77,09%	4 582
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0	1 170		1 830

5179 Ostatní nákupy j. n.	3 000	3 000	0	0,00%	9 200
Dům kultury	3 000	3 000		0,00%	3 000
Turistické informační centrum + propagace	0	0			5 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0			1 200
5194 Výdaje na věcné dary	10 000	24 000	11 813	49,22%	12 288
Dům kultury	10 000	10 000	7 022	70,22%	2 978
Turistické informační centrum + propagace	0	5 000	0	0,00%	5 000
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	9 000	4 791	53,23%	4 310
5222 Neinvestiční transfery spolkům	0	30 000		0,00%	30 000
Kino	0	30 000		0,00%	30 000
5362 Platby daní státnímu rozpočtu	5 000	5 000		0,00%	5 000
Dům kultury	5 000	5 000		0,00%	5 000
5424 Náhrady mezd v době nemoci	0	32 800	30 281	92,32%	3 670
Dům kultury	0	0	7 277	#	-7 277
Turistické informační centrum + propagace	0	2 800	0	0,00%	3 951
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	30 000	23 004		6 996
6121 Budovy, haly a stavby	0	110 000	74 723		35 278
Dům kultury		110 000	74 723		35 278
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0	316 000	315 219	99,75%	781
Dům kultury	0	316 000	315 219	99,75%	781
Výdaje celkem	5 497 000	7 897 000	6 557 338	83,07%	1 382 412
Dům kultury	5 497 000	5 567 000	4 581 878	82,30%	985 122
Turistické informační centrum + propagace	0	604 900	578 080	95,57%	33 730
Kino	0	601 000	362 821	60,37%	238 701

Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	1 130 000	1 009 400	89,33%	155 921
Příjmy rozpočtu					
2111 Příjmy z poskytovaných služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	400 000	540 000	847 068	156,86%	323 497
Dům kultury	400 000	400 000	640 151	160,04%	240 151
Turistické informační centrum + propagace	0	0	3 240		2 439
Kino	0	40 000	90 928	227,32%	61 918
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	100 000	112 749	112,75%	18 989
2112 Příjmy z prodeje zboží	0	40 000	140 848	352,12%	100 361
Dům kultury	0	0	1 687		1 687
Turistické informační centrum +propagace	0	40 000	139 161	347,90%	98 674
Kino	0	0			0
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0			0
2132 Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	80 000	80 000	146 372	182,97%	66 372
Dům kultury	80 000	80 000	146 372	182,97%	66 372
2133 Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí	0	0	4 000		4 000
Dům kultury	0	0	4 000		4 000
2310 Příjem z prodeje krátk. a drobného dlouh. neinv. maj.	0	0	6 600		6 600
Dům kultury	0	0	6 600		6 600
2324 Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	0	0	270		270
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	0	270		270
Příjmy celkem	480 000	660 000	1 145 158	173,51%	501 100
Dům kultury	480 000	480 000	798 810	166,42%	318 810

Turistické informační centrum +propagace	0	40 000	142 401	356,00%	101 113
Kino	0	40 000	90 928	227,32%	61 918
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	100 000	113 019	113,02%	19 259
Hospodářský výsledek	-5 017 000	-7 237 000	-5 415 180	74,83%	1 883 512
Dům kultury	-5 017 000	-5 087 000	-3 783 068	74,37%	1 303 932
Turistické informační centrum +propagace	0	-564 900	-435 679	77,12%	134 843
Kino	0	-561 000	-271 893	48,47%	300 619
Městská knihovna Josefa Čižmáře	0	-1 030 000	-896 381	87,03%	175 180

Poznámka k některým výdajovým položkám:

5137 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek – zakoupeno 60 ks nových čtvercových stolů do kavárny v celkové částce 340 440 Kč a 60 ks nových obdélníkových stolů v celkové částce 573 540 Kč. Prostřednictvím Portálu farmáře na MAS Vizovicko a Slušovicko, o.p.s. byla v červnu 2022 předložena žádost o dotaci na nákup skládacích stolů do velkého sálu Domu kultury. Projekt byl vybrán k podpoře v roce 2023 se předpokládá realizace úhrady 379 200 Kč.

Dále byl s ohledem na navýšení o 1 HPP zakoupen notebook, mobilní telefony pro nové zaměstnance, zastaralá multifunkční tiskárna z TIC byla přesunuta do MK a do TIC byla zakoupena nová, aj.

2111 Příjmy z poskytovaných služeb, výrobků, prací, výkonů a práv – byť byly příjmy I.Q. org. složky opět negativně ovlivněny vládními restrikcemi a následující období bylo ovlivněno organizačními změnami spojenými s personální obměnou několika pozic, podařilo se způsobený výpadek dohnat a plánovanou výši příjmů přeplnit o 240 151 Kč, tj. 60%.

2112 Příjmy z prodeje zboží – celkové roční příjmy z prodeje zboží a upomínkových předmětů v Turistickém informačním centru byly plánovány na 40 000 Kč. K 31.12. 2022 byl tento plán splněn více než trojnásobně, celkové příjmy z prodeje zboží dosáhly 139 161 Kč.

Nákladové položky rozpočtu byly průběžně čerpány dle vzniklých a plánovaných potřeb organizační složky. Důraz byl ve II. pol. kladen především na úspěšnou realizaci všech plánovaných akcí a jejich co nejnižší ztrátovost.

Pro účely srovnání s předchozími lety byl vypracován samostatný přehled, který přepočítává rozpočet Domu kultury, fiktivně ho navyšuje o rozpočty a čerpání ostatních přidružených složek za první čtvrtletí roku 2022, aby bylo možné adekvátně výsledky srovnávat. Tato tabulka je přílohou závěrečného účtu.

Investice v domě kultury 2016- 2022	Skutečnost 2022	Skutečnost 2021	Skutečnost 2020	Skutečnost 2019	Skutečnost 2018	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Investiční výdaje	389 942	263 272	0	2 919 650	1 073 155	9 270 380	3 988 160

Tabulka 25 Investice v DK v roce 2022 v porovnání s minulými lety (v Kč)

6121 – Budovy, haly a stavby – studie a aktualizace projektu bezbariérového vstupu do budovy.

6122 Stroje, přístroje a zařízení – do učeben DK byly instalovány akustické panely, které mění akustiku prostoru – snižují dobu dozvuku a zlepšují srozumitelnost řeči. Celková hodnota panelů byla 53 900 Kč bez DPH.

S ohledem na špatný technický stav dosavadního klavíru zn. Franz Wirth bylo za 250 000 Kč zakoupeno zánovní křídlo PETROF po generální opravě. Křídlo je umístěno v reprezentačním sále státního zámku Vizovice a je určeno především pro účely konání Vizovického zámeckého kulturního léta Aloise Háby.

5.2 Kino

Jelikož byla organizační složka sloučena s Domem kultury, hospodaření je rozebráno viz DK. Pro přehled uvádím počet představení v roce 2022, kdy byl 1.Q ovlivněn vládními restrikcemi.

Tabulka č. 26 Počty představení v roce 2022

měsíc	počet představení	počet diváků	tržba
leden	0	0	0 Kč
únor	2	11	920 Kč
březen	5	227	20 990 Kč
duben	6	325	18 520 Kč
květen	5	255	16 020 Kč
červen	7	127	8 550 Kč
červenec	Letní kino 4x	620	22 378 Kč
srpen	xxx	xxx	xxx
září	6	80	7 450 Kč
říjen	8	127	11 240 Kč
listopad	4	42	4 040 Kč
prosinec	4	13	1 100 Kč
celkem	51	1 827	111 208 Kč

5.3 Městská knihovna Josefa Čizmáře

Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2022

Městská knihovna Josefa Čižmáře je od roku 2002 knihovnou s regionálními funkcemi pro obecní knihovny Bratřejov, Jasenná, Lhotsko, Lutonina, Ublo, Zádveřice-Raková. Tyto služby jsou poskytovány na základě uzavřených smluv a jsou fakturovány Krajské knihovně Zlín.

Na začátku roku 2022 byla opět podepsána Smlouva o poskytování knihovnických služeb v rámci regionálních funkcí ve výši 90 300 Kč mezi Krajskou knihovnou Františka Bartoše ve Zlíně a Městem Vizovice a výše uvedenými obecními úřady.

Tabulka č. 27 Statistika počtu čtenářů a výpůjček knih v porovnání s minulými lety

	2018	2019	2020	2021	2022
počet výpůjček	30 125	29 865	26 479	23 310	33 703
počet čtenářů	1 021	1 011	948	944	679
z toho děti	309	320	296	285	216
počet fyzických návštěv	45 957	44 876	28 878	44 759	74 654
on-line návštěvy	28 044	22 283	17 841	18 258	62 248

Zdůvodnění poklesu čtenářů v roce 2022:

Výrazný pokles čtenářů v roce 2022 oproti roku 2021, byl způsoben pravděpodobně chybou při aktualizaci programu. Dne 19. 11. bylo jednorázově načteno 303 čtenářů. Tato chyba nebyla v roce 2021 zjištěna a odstraněna, tudíž se chybný počet projevil i ve výsledných statistikách. Ke zjištění chyby došlo ve 2. pololetí 2022.

Jednotlivé plnění rozpočtu je uvedeno v tabulce hospodaření Domu kultury.

5.4 Turistické informační centrum

Tabulka č. 28 Statistika návštěvnosti TIC

Statistika návštěvnosti					
měsíc	2022	2021	2020	2019	2018
leden	1126	0	391	434	-
únor	779	0	101	725	-
březen	1154	0	0	390	-
duben	875	0	0	1176	-
květen	1202	265	0	656	1400
červen	1608	590	409	1434	2346
červenec	906	971	979	804	2139
srpen	784	1178	704	651	1468
září	799	1457	222	283	1117
říjen	836	1372	0	292	1077
listopad	707	855	0	224	1614
prosinec	809	1096	0	191	525

Celkem za rok (očistěné o průchody zaměstnanců)	7526	7784	2806	7260	11686
---	------	------	------	------	-------

Barevně odlišené měsíce mají 0 hodnoty, protože Turistické informační centrum bylo z důvodu vládních restrikcí spojených s Covidem – 19 uzavřeno. Doposud byla čísla vykazována přímo ze systému počítačů, současná statistika je očistěna o průměrný počet průchodů zaměstnanců. Dle tohoto ukazatele je návštěvnost Turistického informačního centra na úrovni mezi lety 2018 a 2019.

5.5 Jednotka sboru dobrovolných hasičů

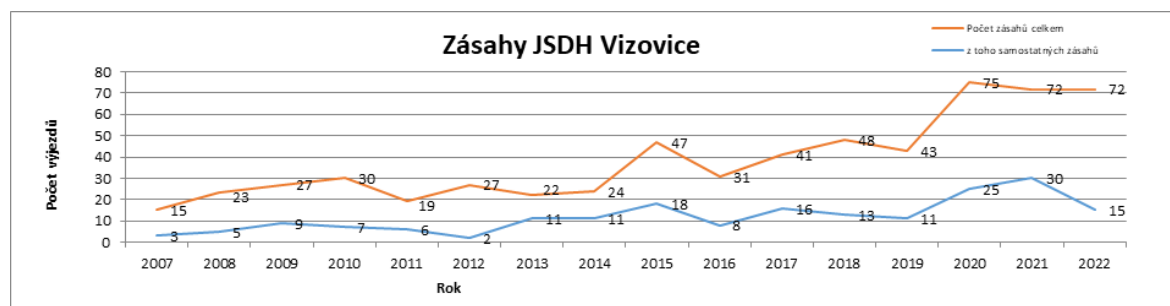
Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2022

Organizační jednotka byla zřízena rozhodnutím zastupitelstva města ke dni 1. 11. 2007.

Hlavní náplní JSDH Vizovice jako zřízené organizační složky města je zásahová činnost.

V období celého roku 2022 zasahovala jednotka SDH u **71 zásahů**.

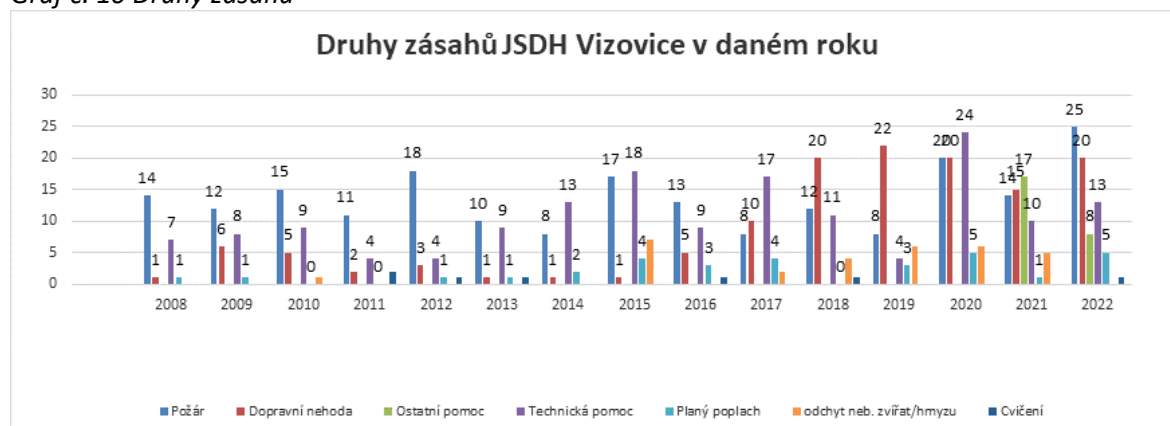
Graf č. 9 Zásahy JSDH v letech 2010 - 2022



Z toho bylo:

- požár – 25
- dopravní nehoda – 20
- technická a ostatní pomoc (povodně, větrné smrště, rozvoz COVID materiálu a jiné) – 20
- cvičení - 1
- planý poplach -5

Graf č. 10 Druhy zásahů



Jednotka v roce 2022 nezasahovala u mimořádných událostí, kde byl vyhlášen 3. nebo zvláštní stupeň poplachu.

Jednotka spolupracuje městem i s organizacemi svého zřizovatele (školka, škola), ale i jinými neziskovými organizacemi za účelem provádění prohlídek požární techniky a provádění preventivně výchovné činnosti žáků a občanů města.

O činnosti jednotky jsou podávány průběžně zprávy na internetových stránkách města a Vizovských novinách.

V organizační složce pracuje vedoucí organizační složky, 21 členů jednotky z toho velitel, zástupce, 4 velitelé družstva, 9 strojníků, 6 hasičů.

Plnění závazných ukazatelů v roce 2022

Tabulka č- 29 Plnění závazných ukazatelů JPOII (v Kč)

Ukazatelé roku 202	Minimální objem příjmů	Max. objem investičních výdajů	Max. objem neinvestičních výdajů	Max. objem prostředků na platy vč.refundací	Max. objem prostředků na odměny z dohod
Stanovené	0	8 000 000	1 698 000	120 000	700 000
Upravené	128 800	9 688 300	2 046 500	120 000	859 630
Skutečné	128 800	54 090	1 775 966	86 017	809 516

Stanovené závazné ukazatele byly organizační složce v průběhu celého roku 3x měněny. V průběhu roku se také měnil ukazatel příjmů organizační složky – jedná se o náhrady od pojišťovny za provedené zásahy jednotky u dopravních nehod.

Celkově lze konstatovat, že závazné ukazatele byly organizační složkou v roce 2022 dodrženy.

Hospodaření organizační složky, majetek

Příjmy organizační složky v roce 2021:

Pojistné plnění za zásahy u dopravních nehod: 128 800 Kč

Dotace GR HZS ČR na akceschopnost: 150 000 Kč

Dotace GR HZS ČR za zásahy mimo katastr zřizovatele: 61 114,- Kč

Dotace ZK na věcné prostředky: 108 000,- Kč

Celková výše příjmů roku 2022: 444 914 Kč. Výše příjmů je ovlivněna především získanými dotacemi a náhradami od pojišťoven a nejde zásadně ovlivni

Tabulka 30 Hospodaření JSDH JPO II – podrobný rozpis dle rozpočtové skladby (v Kč)

Příjmy dle položek rozpočtové skladby	Návrh rozpočtu	Upravený rozpočet	2022	% plnění Rozp.	2021	2020
5011 Platy zaměstnanců	90 000,00	90 000,00	65 954,00	73,28	79 412,00	85 005,00
5019 Refundace platů	30 000,00	30 000,00	20 063,00	66,87	23 319,73	1 817,00
5021 Ostatní osobní výdaje	700 000,00	859 630,00	809 516,00	94,17	748 888,00	727 840,00
5029 Ostatní platby za prov. p.	10 000,00	10 000,00	0,00	0	8 159,00	0,00
5031 Povinné sociální pojistné	22 000,00	22 000,00	16 355,00	74,34	19 694,00	21 079,00
5032 Povinné zdravotní pojistné	8 000,00	8 000,00	5 937,00	74,21	7 147,00	7 650,00
5038 Povinné úrazové pojištění	1 000,00	1 000,00	330,00	33,00	327,00	334,00
5039 Pojistné z refundací	10 000,00	10 000,00	6 278,00	62,78	7 886,07	615,00
5042 Odměny za užití PC programů	6 000,00	6 000,00	3 600,00	60,00	5 586,79	3 386,79
5131 Potraviny	3 000,00	3 000,00	1 499,00	49,96	0,00	1 135,00
5132 Ochranné pomůcky	100 000,00	117 114,00	78 543,00	67,06	221 446,40	143 293,00
5133 Zdravotnický materiál	8 000,00	8 000,00	7 045,00	88,06	2 056,00	189,00
5136 Knihy, odborná literatura, tisk	2 000,00	2 000,00	1 142,00	57,10	690	1 129,00
5137 Drobný hmotný dl. majetek	50 000,00	211 100,00	209 437,00	99,21	52 290,00	78 679,90
5139 Nákup materiálu	100 000,00	75 000,00	54 811,00	73,08	143 866,85	74 365,83
5151 Studená voda	15 000,00	15 000,00	14 927,00	99,51	13 300,00	13 825,00
5153 Spotřeba plynu	70 000,00	100 000,00	97 507,00	97,50	80 509,00	22 321,00
5154 Elektrická energie	55 000,00	87 400,00	82 656,00	94,57	47 480,00	40 718,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	50 000,00	106 884,00	100 622,00	94,14	43 084,08	41 848,18
5161 Poštovní služby	2 000,00	2 000,00	0,00	0	0,00	297,00
5162 Sl. telekomunikací a internet.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

5163 Služby peněžních ústavů	23 000,00	23 000,00	21 860,00	95,04	21 864,00	21 860,00
5164 Nájemné (tělocvična ZŠ)	3 000,00	3 000,00	1 350,00	45,00	1 050,00	600,00
5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	16 000,00	14 348,00	89,84	8 929,80	28 559,80
5168 Zpracování dat a služby souv.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
5169 Ostatní služby	50 000,00	97 486,00	60 089,00	61,63	61 973,16	44 379,74
5171 Opravy a udržování	60 000,00	43 000,00	15 011,00	34,90	56 809,79	36 805,78
5173 Cestovné	3 000,00	3 000,00	247,00	8,23	600,00	0,00
5175 Pohoštění	5 000,00	10 000,00	6 068,00	60,68	11 287,00	3 973,00
5179 Ostatní nákupy j. n.	2 000,00	2 000,00	0,00	0	0,00	0,00
5194 Věcné dary	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
5222 Transfery neinvestiční SDH	200 000,00	130 000,00	80 000,00	61,53	80 000,00	80 000,00
5362 Platby daní a poplatky	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
5424 Náhrady mezd v době nemoci	0,00	0,00	743,00	37,15	0,00	1 701,00
6121 Budovy, haly a stavby	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	52 300,00	51 319,00	98,12	49 680,00	59 780,00
6123 Dopravní prostředky	8 000 000,00	9 650 000,00	2 771,00	0,02	0,00	0,00
5319 Ostatní neinvestiční transfery (příspěvek HZS ZK)	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Příjmy celkem	0,00	128 800,00	128 800,00	100,00	192 400,00	104 600,00
Výdaje celkem	9 698 000,00	11 795 914,00	1 830 056,00	15,51	1 797 335,67	1 543 187,02
Hospodářský výsledek			- 1 701 256,00		- 1 604 935,67	- 1 438 587,02

Pol. 5021 OOV - Zvýšené čerpání je způsobeno vyšším počtem výjezdů v daném období. Průběžně čerpána podle výkonu služeb a výjezdů jednotky. Položka zvýšena o 150 000,-Kč dotace ZK určenou na zabezpečení akceschopnosti členů jednotky.

5222 Transfery neinvestiční SDH - Určeno jako příspěvek na činnost sdružení dobrovolných hasičů a není součástí finančních prostředků jednotky.

Pol. 5153 plyn 5154 el. energie – Zvýšené náklady kvůli výraznému zdražení energií

Pol. 5156 pohonné hmoty – Položka průběžně navyšována z příjmů z plnění pojišťoven povinného ručení viníka DN. Spotřeba paliva je srovnatelná jako v předchozích obdobích, ale ceny PHM jsou výrazně vyšší.

Pol. 6122 Investice stroje a zařízení – Nákup čerpadlo kalové Rosenbauer NAUTILUS- z dotace ZK.

Přehled stavu a pohybu majetku k 31. 12. 2022

Dlouhodobý nehmotný majetek nebyl v roce 2022 nakoupen. Dlouhodobý majetek s hodnotou pod 3 tis. Kč byl zapsán do operativní evidence majetku.

Tabulka č. 31 Stav majetku JSDH

Aktuální stav majetku k 31. 12. 2022	Cena v Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	9 695 296,13 Kč
Drobný dlouhodobý majetek	1 505 915,37
Nehmotný majetek	0,00

6 HOSPODAŘENÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ

Sociální fond

Tabulka č. 32 Tvorba a čerpání sociálního fondu

Tvorba a čerpání fondu v roce 2022:	Zvýšení příděl	- Snížení čerpání	- Zůstatek
Stav účtu k 01.01.2022	--	--	465 583,26
Příděl do fondu za rok 2022	786 719,91	--	--
Čerpání - příspěvek na stravování	--	389 070	--
- věcné dary k pracovním a živ. výročím	--	100 000	--
- příspěvky zaměstnancům na rekreaci	--	170 384	--
- příspěvek na penzijní připojištění	--	27 200	--
- příspěvek na zdrav. účely, občerstvení při školení, vitamíny a ostatní	--	247 780	--
CELKEM – k 31.12.2022:	1 252 303,17	934 434	317 869,17

Na jednání zastupitelstva dne 29.08.2022 byl usnesením č. XXVII/86/2022 schválen nový statut sociálního fondu města Vizovice, který upravil nová pravidla tvorby a čerpání fondu od 1.1.2023.

Výše zůstatku sociálního fondu k 31.12.2022 byl 317 869,17 Kč

Příjmy fondu tvoří příděl, který se počítá 3 % ze skutečně vyplacených mezd pracovníků v trvalém pracovním poměru a uvolněných zastupitelů. Příděl do sociálního fondu v roce 2022 byl plánován ve výši 730 000,- Kč, skutečná výše pak byla 786 720 Kč. Z důvodu neustále se zvyšujícího objemu mezd mají i příděly rostoucí tendenci.

Výdaje fondu tvoří hlavně příspěvek na individuální rekreaci a příspěvek na stravování zaměstnanců ve výši 30 Kč na 1 oběd. Celkové výdaje sociálního fondu v roce 2022 byly plánovány ve výši 730 000,- Kč. Skutečné provozní výdaje pak dosáhly výše 934 434 Kč.

7 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ OBCE, ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Tabulka č. 33 Hospodaření města Vizovice

Výsledek hospodaření	Rok 2021	Rok 2022	Rozdíl
Výnosy	124 005 236,94	144 455 956,71	20 450 719,77
Náklady	100 763 169,81	111 865 010,11	11 101 840,30
Daň z příjmů PO	1 315 750	2 230 600	914 850
Výsledek hospodaření po zdanění	21 926 317,13	30 360 346,60	8 434 029,47

Rozdíl výnosů a nákladů, tedy hospodářský výsledek činil před zdaněním k 31. 12. 2022 přesně 32 590 946,60 Kč, po zdanění pak 30 360 346,60. Vypočtenou daň město neodvádí finančnímu úřadu, ale nechává si ji.

Kladný výsledek hospodaření bude po schválení účetní závěrky zastupitelstvem převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.

V návaznosti na vyhlášku č. 220/2013 Sb. o schvalování účetních závěrek vybraných ÚSC, bude účetní závěrka města Vizovice sestavená k 31.12.2022 postoupena ke schválení zastupitelstvu města po jejím předchozím projednání ve finančním výboru zastupitelstva.

Přesto, že město Vizovice dosáhlo v roce 2022 výsledku hospodaření (rozdílu výnosu a nákladů) ve výši 32 590 946,60 Kč, byl rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji – 732 433,74 Kč.

Rozdíl mezi výnosy a náklady (výkaz zisku a ztrát) se nerovná rozdílu mezi příjmy a výdaji (výkaz FIN 2-12 M). Náklady a výnosy se účtují do daného rozvahového období, se kterým časově souvisí bez ohledu na to, kdy byly provedeny finanční transakce, tzn. bez ohledu na příjem a výdej finančních prostředků.

Příjmy a výdaje jsou finanční toky daného rozvahového období. Tyto hodnoty proto nelze vzájemně srovnávat a posuzovat.

8 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ZŘÍZENÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Město Vizovice je zřizovatelem těchto příspěvkových organizací:

Mateřská škola Vizovice, okres Zlín

Základní škola Vizovice, příspěvková organizace

Dům dětí a mládeže Vizovice, příspěvková organizace

Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace

Žádná z příspěvkových organizací města Vizovice neskončila hospodaření roku 2022 ztrátou.

Tabulka č. 34 – Výsledek hospodaření zřízených příspěvkových organizací

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření roku 2022		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Základní škola Vizovice	-30 167,15	248 438,80	218 271,65
Mateřská škola Vizovice	248 676,62	0,00	248 676,62
Dům dětí a mládeže Zvonek Vizovice	91 350,29	0,00	91 350,29
Technické služby města Vizovice	430 613,14	6 178,63	436 791,77
Celkem příspěvkové organizace	740 472,90	254 617,43	995 090,33

Příspěvky příspěvkovým organizacím

V následující tabulce bude uveden stručný přehled příspěvků na provoz, které byly jednotlivým příspěvkovým organizacím vyplaceny v roce 2022 v porovnání s roky 2018-2022.

Název příspěvkové organizace	Rozpočet 2022	Uprav. rozp. 2022	Skutečnos t 2022	Skutečnos t 2021	Skutečnos t 2020	Skutečnos t 2019	Skutečnos t 2018
MŠ Vizovice – provoz. příspěvek	4 386 000	4 386 000	4 386 000	3 334 000	2 744 000	2 720 000	2 695 000
ZŠ Vizovice – provoz. příspěvek	8 159 300	8 885 118	8 855 118	7 270 000	7 104 392	6 701 000	6 340 000
ZŠ Vizovice – invest. příspěvek	0	634 400,01	634 400,01	0	0	0	0
DDM Zvonek provoz. příspěvek	1 020 000	1 100 000	1 100 000	1 030 000	830 000	720 000	730 000

TSMV provozní příspěvek	20 600 000	20 830 000	20 830 000	19 000 000	19 017 000	19 688 000	16 940 000
Celkem	34 165 300	35 835 518,01	35 805 518,01	30 634 000	29 695 392	29 829 000	26 705 000

Tabulka č. 35 Vyplacené příspěvky p. o. v roce 2018-2022 (v Kč)

Fondy příspěvkových organizací

Tabulka č. 36 – 39 Fondy zřizovaných příspěvkových organizací

Mateřská škola

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2022	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2022	2021	2020
Fond odměn	36 500,00	0,00	14 000,00	22 500,00	36 500,00	36 500,00
FKSP	197 625,82	218 109,00	272 489,00	143 245,82	197 625,82	230 444,59
Fond investic	880 046,03	471 640,00	459 433,49	892 252,54	880 046,03	821 116,20
Rezervní fond	454 991,36	839 973,15	257 136,00	1 037 828,51	265 855,36	211 211,59

Základní škola

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2022	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2022	2021	2020
Fond odměn	484 440,00	73 352,00	0,00	557 792,00	484 440,00	466 608,00
FKSP	1 001 144,78	729 103,00	899 530,00	830 717,78	1 001 144,78	1 018 747,78
Fond investic	811 264,30	1 191 017,00	735 711,44	1 266 569,86	811 264,30	1 797 792,87
Rezervní fond	1 838 261,77	100 000,70	765 208,00	1 173 054,47	1 838 261,77	1 272 734,16

Dům dětí a mládeže

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2022	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2022	2021	2020
Fond odměn	63 036,00	5 000,00	0,00	68 036,00	63 036,00	79 796,00
FKSP	43 410,30	40 625,00	50 020,00	34 015,30	43 410,30	50 040,30
Rezervní fond	248 264,89	18 341,48	40 054,00	226 552,37	248 264,89	266 901,40
Fond investic	19 041,50	5 100,00	0,00	24 141,50	19 041,50	29 204,50

**Technické
služby**

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2022	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2022	2021	2020
Fond odměn	334 752,00	0,00	0,00	334 752,00	334 752,00	334 000,00
FKSP	179 143,13	137 471,00	108 306,00	208 308,13	179 143,13	121 704,13
Fond investic	10 507 505,15	6 006 201,00	13 565 624,35	2 948 081,80	10 507 505,15	4 678 741,30
Rezervní fond	1 449 249,91	0,00	100 738,71	1 348 511,20	1 449 249,91	715 084,59

Podrobný rozbor hospodaření příspěvkových organizací je předkládán k projednání Radě města Vizovice.

9 MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI

Technické služby města Vizovice, s.r.o.

Společnost Technické služby města Vizovice, s.r.o. byla zapsána do OR dne 27.1.2012. 100 % vlastníkem je Město Vizovice. Rozhodujícím předmětem činnosti jsou technické služby.

Prvním jednatelem byl stanoven Ing. Ivan Straškraba.

Dozorčí radu po vzniku společnosti tvořili Ing. Roman Persun, Ing. Jaroslav Kulhánek a Pavel Pečeňa.

Dne 7.5.2013 rezignoval Ing. Jaroslav Kulhánek na funkci člena dozorčí rady společnosti Technické služby města Vizovice s.r.o. Podle ustanovení § 84 odst. 2 písm. g) zákona o obcích je zastupitelstvu města vyhrazeno navrhnout zástupce obce do ostatních orgánů obchodních společností, v nichž má obec majetkovou účast, a navrhnout jejich odvolání. Rada města Vizovice pak v působnosti valné hromady rozhoduje o navrženém odvolání člena a jmenuje na základě návrhu zastupitelstva členy nové.

Novým členem dozorčí rady byl na návrh zastupitelstva jmenován dne 20.5.2013 pan Antonín Slováček.

Rada města Vizovice v působnosti valné hromady dne 20.5.2013 svým usnesením č. 8/136/13 rozhodla o tom, že společnost TSmV s.r.o. **nebude až do odvolání vykonávat žádnou činnost** a uložila jednatelem společnosti nevytvářet žádné náklady společnosti.

Společnost nevlastní žádné majetkové podíly.

Na jednání Rady města Vizovice dne 17.01.2018 bylo přijato usnesení č. I/30/18, kde RMV v působnosti valné hromady souhlasí s tím, že se zakladatelská listina společnosti podřídí platné právní úpravě, notářem bude sepsáno **nové znění zakladatelské listiny** s tím, že tato bude změněna mimo zákonných požadavků i tak, že bude **zrušena dozorčí rada**.

Tyto změny byly provedeny a s účinností od 19. února 2019 zapsány ve Veřejném (obchodním) rejstříku.

10 FISKÁLNÍ PRAVIDLO – MONITORING HOSPODAŘENÍ

Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti v zájmu udržitelnosti veřejných financí stanovuje územním samosprávným celkům nepřekročitelnou hranici výše dluhu k rozvahovému dni, odpovídající 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. Stanovené fiskální (rozpočtové) pravidlo vyhodnocuje Ministerstvem financí ČR, přičemž vychází z celkového dluhu k 31. 12. 2022 a průměru příjmů za roky 2019 – 2022. Územně samosprávnému celku, který fiskální pravidlo poruší, bude sdělena minimální částka, o kterou musí dluh do konce roku 2023 snížit. Pokud nebudou přijata příslušná opatření a dluh nebude snížen, ministerstvo v rámci správního řízení rozhodne o pozastavení převodu podílu z výnosu daní ve výši 5 % rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za roky 2019 – 2022.

Tabulka č. 40 Plnění pravidla rozpočtové odpovědnosti

Rozpočtové příjmy roku 2019 po konsolidaci v Kč	126 120 599,48
Rozpočtové příjmy roku 2020 po konsolidaci v Kč	124 715 557,95
Rozpočtové příjmy roku 2021 po konsolidaci v Kč	127 701 448,11
Rozpočtové příjmy roku 2022 po konsolidaci v Kč	167 496 416,26
Průměrné příjmy za poslední 4 rozpočtované roky	136 508 505,45
Nepřekročitelná dluhová hranice v Kč	81 905 103,27
Zadluženost města k 31.12.2022	3 095 495,43
Podíl dluhu k průměru příjmů	2,27%

Tabulka Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí přijatých od finančních institucí a jiných osob je přílohou závěrečného účtu.

11 ÚČETNICTVÍ MĚSTA, HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V ROCE 2022

Hospodaření s majetkem v roce 2022

11.1 Inventarizace majetku

Výsledek inventarizace majetku za rok 2022 je obsažen ve zprávě o provedení periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2022, která bude RMV. Na žádné nedostatky a závady při hospodaření s majetkem a při následně provedené inventarizaci členové komisí neupozornili.

STAV MAJETKU A OSTATNÍCH AKTIV MĚSTA VIZOVICE

Dlouhodobý hmotný, nehmotný a finanční majetek a ostatní aktiva města Vizovice k 31.12.2022 byl ve výši 456 614 223,62 Kč, tj. proti roku 2021 zvýšení o 33 639 939,76 Kč.

Tabulka č. 41 Aktiva celkem

Stav majetku a ostatních aktiv k 31.12.2022(Brutto)	2022	2021
Dlouhodobý nehmotný majetek	7 994 980,67	8 050 197,17
Dlouhodobý hmotný majetek	359 754 469,91	324 810 760,68
Dlouhodobý finanční majetek	23 895 000,00	23 895 000,00
Dlouhodobé pohledávky	1 295 000,00	1 972 000,00
Stálá aktiva celkem	392 939 450,58	358 727 957,85
Zásoby	160 322,83	100 848,80
Krátkodobé pohledávky	7 932 307,11	5 559 061,24
Krátkodobý finanční majetek	55 582 143,10	58 586 415,97
Oběžná aktiva celkem	63 674 773,04	64 246 326,01
Aktiva celkem	456 614 223,62	422 974 283,86

V následujícím přehledu je vyjmenován majetek zařazený k užívání v roce 2022, spolu s uvedením data zařazení do majetku města, pořizovací cenou a vyčíslením výše dotace na některé akce:

Tabulka č. 42 Přehled majetku zařazeného do užívání v roce 2022

Zařazení majetku v roce 2022	Datum	Pořiz. cena	Z toho dotace
1) Akustické obklady a podhledy v učebně č. 1 v DK Vizovice	31.01.2022	129 407,90	0
2) Akustické obklady a podhledy v učebně č. 2 v DK Vizovice	09.02.2022	60 917,78	0
3) Trojvěžová sestava UNIVERSAL se sníženou podestou do 1 m	30.04.2022	299 035,10	0
4) TZ Územního plánu Vizovice, změna č. 1	30.04.2022	598 768,50	0
5) Rekonstrukce a prodloužení chodníku na ul. 3. května	16.05.2022	1 680 438,33	0

6)	TZ místní komunikace ul. Polní	30.06.2022	2 360 250,29	1 135 684,00
7)	TZ venkovního posezení pohostinství Chrástěšov č.p.14	25.07.2022	472 254,00	0
8)	Chodník na ulici Partyzánská	19.08.2022	2 701 183,46	0
9)	Bezpečnostní skříň ARMOUR s protipožární izolací	30.08.2022	45 610,95	0
10)	Čerpadlo kalové Rosenbauer NAUTILUS 4/1 ECO	19.09.2022	51 319,00	38 300,00
11)	Plotter - tiskové zařízení Canon imagePROGRAF TM-300	16.09.2022	43 547,90	0
12)	Vitrína s LED osvětlení vč. montáže spodní stavby na Janově Hoře	22.09.2022	108 567,25	0
13)	TZ místní komunikace a zpevněné plochy na ul. Nová	04.10.2022	5 195 660,00	1 537 000,00
14)	Křídlo PETROF v.č. 68437, černý dub	30.11.2022	250 000,00	0,00
15)	Lesní hospodářské osnovy Bystřice pod Hostýnem 2022-2031	31.12.2022	403 524,60	402 726,00
16)	Bratřejovka Vizovice opevnění zábradlí, zdi a stupňů	31.12.2022	925 499,48	0

11.2 Stav pohledávek a závazků v roce 2022

Je potřeba rozlišovat pohledávky ze smluvních vztahů, pohledávky za rozpočtovými příjmy (vzniklé v souvislosti s výkonem státní správy), pohledávky ve vztahu ke státnímu rozpočtu a ostatní. Z tohoto pohledu jsou největšími a nejproblémovějšími pohledávkami ty, které vznikly v souvislosti s výkonem státní správy – pohledávky za uložené pokuty a neuhrazené místní poplatky. I přes veškerou snahu pohledávky od dlužníků vymáhat, roste počet případů, kdy jsou dlužníci v dlouhodobé platební neschopnosti a současně nedisponují majetkem, který by bylo možné prodat a dluh z příjmu uhradit.

Při pohledu na celkovou výši stavu pohledávek a závazků je však nutné mít na zřeteli, že krátkodobé pohledávky mají ve většině případů splatnost až v následujícím roce a platby za ně budou obdrženy. Stejně je tomu i u krátkodobých závazků, které mají splatnost ve většině případů až na začátku následujícího roku.

Tabulka č. 43 Stav vybraných pohledávek a závazků – porovnání let 2018 až 2022 (v Kč)

Druh pohledávky	Stav 31.12.2022	Stav 31. 12.2021	Stav 31.12.2020	Stav 31.12.2019	Stav 31.12.2018
Pohledávky ze smluvních vztahů – z obchodního styku (účet 311)	2 765 982	896 760	431 392	633 150	367 938
Pohledávky za rozpočtovými příjmy – hlavní činnost (účet 315)	2 080 797	1 979 034	2 101 537	2 038 713	2 282 271

Pohledávky ostatní krátkodobé (účet 377)	2 510 753	2 248 823	2 197 906	831 175	746 374
Pohledávky za SR a rozpočty ÚSC (účet 346 a 348)	20 700	10 030	23 500	31 745	42 543
Vybrané pohledávky celkem	7 378 232	5 134 647	4 754 335	3 534 783	3 439 126
Závazky z dodavatelských vztahů (účet 321)	1 821 126	851 849	1 184 053	901 932	2 097 527
Závazky vůči zaměstnancům, povinné pojistné, zálohy daně (účet 331,336,337 a 342) – prosincové výplaty + povinné odvody	3 233 841	2 998 335	2 999 611	2 775 708	2 428 338
Závazky z přijatých plateb (325)	14 500	0	0	0	0
Závazky z DPH (343)	122 723	18 792	127 022	2 625	28 968
Závazky krátkodobé ostatní (378)	8 209 188	7 766 792	6 094 677	5 726 481	2 021 504
Závazky vůči státnímu rozpočtu (náhradní plnění) - účet 347	0	0	0	25 072	13 271
Závazky dlouhodobé (účet 451a 452) - úvěry	3 095 495	6 012 968	7 730 268	7 062 104	8 810 420

Podrobnější rozbor pohledávek **na účtech 315** (pohledávky z hlavní činnosti) je uveden v příloze závěrečného účtu. Jedná se o pohledávky z uložených pokut a nákladů řízení, pohledávky za poplatky za odpady, psy apod. Ještě podrobnější rozbor je pak součástí inventarizace.

Vysvětlení k některým vybraným pohledávkám a závazkům:

Účet 377 – pohledávky ostatní krátkodobé: 2 510 753,45 Kč

Jedná se o přefakturace služeb u bytů a nebytů, které budou vyúčtovány v roce 2023 (voda, plyn, elektřina, odvoz odpadů, služby kotelníka apod.) a za pojistná plnění.

Účet 348 – pohledávky za okolními obcemi: 20 700,00 Kč

- Jedná se o pohledávky za obce, Veselá a Všemina, které vyplývají z uzavřených veřejnoprávních smluv za výkon přenesené působnosti na úseku evidence obyvatel za rok 2022 a jsou splatné v roce 2023 a za evidenci obyvatel.

11.3 Závazky města (bez záloh)

Účet 321 – závazky z dodavatelských vztahů celkem: 1 821 126,18 Kč
 (stav k 31.12.2020 – 1 184 053,34 Kč)
 stav k 31.12.2021 851 848,81 Kč)

z toho:

běžné (provozní) krátkodobé závazky z dodavatelských vztahů se splatností 2022:

989 306,03 Kč

závazky plynoucí ze smluv

645 145,90 Kč

závazky – byty a nebytové prostory

186 674,25 Kč

Účet 331, 336, 337, 338 a 342 – závazky vůči zaměstnancům, zdravotním pojišťovnám, sociální správě, finančnímu úřadu (zálohy daně)

celkem: 3 233 841,00 Kč

(stav k 31.12.2020 – 2 999 611,00 Kč

stav k 31.12.2021 – 2 998 335,00 Kč)

Předpis mezd a odvodů za prosinec 2022 – závazky byly vyplaceny v lednu 2023 zaměstnancům příslušným institucím (pojištění) z finančních prostředků roku 2023.

Účet 378 – závazky krátkodobé ostatní celkem: 8 209 188,20 Kč
 (stav k 31.12.2020 – 6 094 677,45 Kč)
 k 31.12.2021 stav 7 766 791,97 Kč)

Jedná se o zůstatek na depozitním účtu – účtu cizích prostředků (finanční prostředky na účtech opatrovanců.

Dlouhodobé závazky – účet 451,452: 3 095 495,43 Kč

Dlouhodobými závazky města jsou dlouhodobé bankovní úvěry města. Přehled všech úvěrů je přílohou závěrečného účtu.

(Stav k 31.12.2021: 6 012 967,83 Kč

stav k 31.12.2020: 7 730 268,00 Kč

stav k 31.12.2019: 7 062 104,00 Kč

stav k 31.12.2018: 8 810 420,00 Kč

stav k 31.12.2017: 10 558 736,00 Kč

stav k 31.12.2016: 12 307 052,00 Kč

stav k 31.12.2015: 14 655 368,00 Kč

stav k 31.12.2014: 17 003 684,00 Kč,

stav k 31.12.2013: 29 411 138,74 Kč)

11.4 Vymáhání pohledávek

Každá pohledávka je písemně upomínána, jsou zasílány výzvy k úhradě v náhradní lhůtě.

Zjišťuje se zaměstnavatel nebo účet dlužníka a provádí se exekuce na mzdu, důchod, případně na prostředky na účtu dlužníka. Část pohledávek je také předávána k vymáhání soudnímu exekutorovi, se kterým má město uzavřenu smlouvu. Protože je pro dlužníky tato varianta značně nevýhodná (k dluhům se připočítávají exekuční náklady), samotné předávání k vymáhání exekutorům se děje jen za jasných podmínek daných směrnicí o nakládání s pohledávkami města.

Pohledávky a závazky vedené na podrozvahových účtech

Nedobytné (odepsané) pohledávky

Na podrozvahových účtech 90x jsou vedeny **nedobytné (odepsané) pohledávky v celkové výši 373 355,34 Kč** (stav k 31.12.2021 418 456,98 Kč, stav k 31. 12. 2020 hodnota 471 582,39 Kč, stav k 31.12.2019 – nedobytné pohledávky 553 489,39 Kč, stav k 31.08.2018 – částka 508 825,56 Kč, 31.12.2017 stav 509 935,56 Kč, ke dni 31.12.2016 byl stav 724 704,25 Kč, k 31.12.2015 stav 985 728,25 Kč). Tyto pohledávky byly odepsány pro svou nevymahatelnost podle platných právních předpisů. Jsou zde evidovány všechny nevymahatelné pohledávky města z dřívějších let, které však na podrozvahový účet byly navedeny až od roku 2007. Z důvodu nastavení přesných pravidel pro evidenci pohledávek na tomto podrozvahovém účtu (schválení nové směrnice o správě a vymáhání pohledávek v roce 2015), byla část starších pohledávek již vyřazena z podrozvahové evidence.

12 VNĚJŠÍ KONTROLY, AUDIT

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí bylo u města Vizovice provedeno přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Ve dnech 11.10.2022 – 17.10.2022 bylo provedeno dílčí přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2021 (kontrolované období 01.01.2022-30.06.2022). Konečné, závěrečné přezkoumání hospodaření pak bylo provedeno v termínu 17.02.2023 – 24.02.2023. Přezkum byl opět proveden kontrolorkou pověřenou Zlínským krajem – Mgr. Marií Ostrožikovou.

Kontrola se zabývala následujícími oblastmi: rozpočet (návrh, rozpočtová opatření, schválený rozpočet, závazné ukazatele, střednědobý výhled rozpočtu), závěrečný účet za rok 2021, bankovní výpisy a jejich soulad s účetnictvím, evidence pohledávek, evidence závazků, inventurní soupis majetku, odměňování členů zastupitelstva, výkazy – rozvaha, výkaz zisku a ztrát, výkaz pro plnění rozpočtu (FIN 2-12), účetní doklady – faktury vydané, přijaté, ostatní účetnictví, majetkové smlouvy, peněžní fondy, smlouvy, dokumentace k veřejným zakázkám a zveřejňování v Registru smluv, rozpočtová odpovědnost.

Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při konečném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Závěr provedeného přezkumu:

I. Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let

Při přezkoumání za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.

II. Při přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].

III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2022

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,69 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,26 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

V. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměrnému příjmu za poslední 4 rozpočtové roky činí 2,27 %.

13 PŘÍLOHY

1. Rozbor plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu 2022 v porovnání s rokem 2021
2. Rozbor hospodaření dle odvětví
3. Výkaz plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2022
4. Rozvaha Města Vizovice– bilance ke dni 31. 12. 2022
5. Výkaz zisku a ztráty Města Vizovice ke dni 31. 12. 2022
6. Výkaz Příloha sestavený k 31.12.2022
7. Přehled úvěrů – stav k 31.12.2022
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek k 31.12.2022
9. Přehled pohledávek – stav k 31.12.2022
10. Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace města Vizovice k 31. 12. 2022
11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2022
12. Dům kultury – hospodaření v roce 2022

Vizovice, 16.05.2023

Zpracovala: Ing. Veronika Pífková, vedoucí finančního odboru MěÚ Vizovice

OZNÁMENÍ OBČANŮM

Celý obsah závěrečného účtu včetně příloh je zveřejněn na elektronické úřední desce (webových stránkách) města Vizovice www.mestovizovice.cz v sekci Úřad-Úřední deska-Rozpočet a hospodaření města.

Vyvěšeno na úřední desce: 07.07.2023

Sňato z úřední desky: 31.07.2024 nebo po schválení závěrečného účtu za rok 2023