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

**2021**

**Závěrečný účet města Vizovice**

**za rok 2021**

Zpracovala:

Ing. Eva Kubíčková, vedoucí finančního odboru

Datum: 02.05.2022

Návrh byl projednán na jednání Finančního výboru Zastupitelstva města Vizovice dne 11.05.2022

Závěrečný účet byl projednáván a schválen na jednání **Zastupitelstva města Vizovice dne 23.05.2022 – usnesení č. XXV/46/2022**

OBSAH

[1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA 5](#_Toc102406854)

[1.1 Příjmy 10](#_Toc102406855)

[1.1.1 Daňové příjmy 10](#_Toc102406856)

[1.1.2 Nedaňové příjmy 13](#_Toc102406859)

[1.1.3 Kapitálové příjmy 15](#_Toc102406860)

[1.1.4 Přijaté transfery celkem 16](#_Toc102406861)

[1.2 Výdaje 18](#_Toc102406862)

[1.2.1 Kapitálové výdaje 19](#_Toc102406863)

[1.2.2 Běžné (provozní) výdaje 24](#_Toc102406864)

[1.2.2.1 Lesní hospodářství 25](#_Toc102406865)

[1.2.2.2 Vnitřní obchod – Turistické informační centrum 25](#_Toc102406866)

[1.2.2.3 Cestovní ruch a propagace města 26](#_Toc102406867)

[1.2.2.4 Silnice, místní komunikace, chodníky, parkoviště o ostatní pozemní komunikace, bezpečnost silničního provozu 26](#_Toc102406868)

[1.2.2.5 Dopravní obslužnost (provoz veřejné silniční dopravy) 26](#_Toc102406869)

[1.2.2.6 Pitná voda, odvádění a čištění odpadních vod 26](#_Toc102406870)

[1.2.2.7 Mateřská škola 27](#_Toc102406871)

[1.2.2.8 Základní škola 27](#_Toc102406872)

[1.2.2.9 Příspěvek základní umělecké škole 27](#_Toc102406873)

[1.2.2.10 Vizovické zámecké kulturní léto (hudební činnost) 28](#_Toc102406874)

[1.2.2.11 Městské kino, podpora kinematografie 28](#_Toc102406875)

[1.2.2.12 Městská knihovna 28](#_Toc102406877)

[1.2.2.13 Vydavatelská, výstavní činnost, městská kronika 28](#_Toc102406878)

[1.2.2.14 Zachování a obnova kulturních památek a hodnot historického povědomí a kulturního dědictví 28](#_Toc102406879)

[1.2.2.15 Městský rozhlas 29](#_Toc102406880)

[1.2.2.16 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků 29](#_Toc102406881)

[1.2.2.17 Dům kultury-zájmová činnost v kultuře 29](#_Toc102406882)

[1.2.2.18 Trnkobraní 29](#_Toc102406883)

[1.2.2.19 Činnost komise pro občanské záležitosti 29](#_Toc102406884)

[1.2.2.20 Sportoviště, dětská hřiště 30](#_Toc102406885)

[1.2.2.21 Ostatní tělovýchovná činnost 30](#_Toc102406886)

[1.2.2.22 Využití volného času dětí a mládeže 30](#_Toc102406887)

[1.2.2.23 Podpora nemocnic, jiných zdravotních zařízení, dárců krve 30](#_Toc102406888)

[1.2.2.24 Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem města 31](#_Toc102406889)

[1.2.2.25 Veřejné osvětlení 31](#_Toc102406890)

[1.2.2.26 Pohřebnictví 31](#_Toc102406891)

[1.2.2.27 Územní plánování a rozvoj 32](#_Toc102406892)

[1.2.2.28 Ostatní (komunální) služby a územní rozvoj celkem 32](#_Toc102406893)

[1.2.2.29 Sběr a svoz odpadů celkem 32](#_Toc102406894)

[1.2.2.30 Chráněné části přírody a protierozní opatření, péče o veřejnou zeleň a chráněné části přírody 33](#_Toc102406895)

[1.2.2.31 Poskytnuté transfery na sociální oblast 33](#_Toc102406896)

[1.2.2.32 Ostatní záležitosti sociálních věcí 33](#_Toc102406897)

[1.2.2.33 Ochrana obyvatelstva – informační a varovný systém města 33](#_Toc102406898)

[1.2.2.34 Krizové řízení a správa krizového řízení, krizová opatření 34](#_Toc102406899)

[1.2.2.35 Požární ochrana – SDH JPO II 34](#_Toc102406900)

[1.2.2.36 Zastupitelstva obcí 34](#_Toc102406901)

[1.2.2.37 Výdaje na činnost místní správy 34](#_Toc102406902)

[1.2.2.38 Úroky z úvěrů a služby peněžních ústavů (bankovní poplatky) 34](#_Toc102406903)

[1.2.2.39 Komerční pojištění 35](#_Toc102406904)

[1.2.2.40 Finanční vypořádání 35](#_Toc102406905)

[1.3 Plnění rozpočtových příjmů a výdajů na správu 35](#_Toc102406906)

[1.3.1 Příjmy místní správy 35](#_Toc102406907)

[1.3.2 Výdaje místní správy 36](#_Toc102406908)

[2 Hospodaření organizačních složek 41](#_Toc102406909)

[2.1 Kino 41](#_Toc102406910)

[2.1.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021 41](#_Toc102406911)

[2.1.2 Výhled na rok 2022 42](#_Toc102406912)

[2.1.3 Plnění závazných ukazatelů 42](#_Toc102406913)

[2.1.4 Hospodaření organizační složky 43](#_Toc102406914)

[2.2 Městská knihovna Josefa Čižmáře 44](#_Toc102406915)

[2.2.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021 44](#_Toc102406916)

[2.2.2 Plnění závazných ukazatelů 45](#_Toc102406917)

[2.2.3 Hospodaření organizační složky 45](#_Toc102406918)

[2.3 Dům kultury Vizovice 47](#_Toc102406919)

[2.3.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021 47](#_Toc102406920)

[2.3.2 Plnění závazných ukazatelů 48](#_Toc102406921)

[2.3.3 Hospodaření organizační složky v roce 2021 49](#_Toc102406922)

[2.4 Jednotka sboru dobrovolných hasičů 53](#_Toc102406923)

[2.4.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021 53](#_Toc102406924)

[2.4.2 Plnění závazných ukazatelů v roce 2021 55](#_Toc102406925)

[2.4.3 Hospodaření organizační složky, majetek 55](#_Toc102406926)

[2.4.4 Výhled do roku 2022 57](#_Toc102406927)

[2.4.5 Požadavky na zřizovatele 57](#_Toc102406928)

[3 Financování 58](#_Toc102406929)

[4 Účelové peněŽní fondy 59](#_Toc102406930)

[4.1 Sociální fond 59](#_Toc102406931)

[5 transfery, dotace a jejich Finanční vypořádání 61](#_Toc102406933)

[6 příspěvkové organizace zřízené městem Vizovice 64](#_Toc102406934)

[6.1 Příspěvky příspěvkovým organizacím 64](#_Toc102406935)

[6.2 Mateřská škola Vizovice 65](#_Toc102406936)

[6.2.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021 65](#_Toc102406937)

[6.2.2 Vývoj mezd a mzdových položek 65](#_Toc102406938)

[6.2.3 Plnění závazných ukazatelů a dalších účelových prostředků v roce 2021 66](#_Toc102406939)

### 6.2.4 Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2021……………………….68

[6.2.5 Tvorba, čerpání a stav fondů, finanční prostředky na účtech 69](#_Toc102406942)

[6.2.6 Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly 70](#_Toc102406943)

[6.2.7 Výhled na rok 2021, požadavky na zřizovatele 70](#_Toc102406944)

[6.3 Základní škola Vizovice 71](#_Toc102406945)

[6.3.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021 71](#_Toc102406946)

[6.3.2 Plnění závazných ukazatelů v roce 2021 72](#_Toc102406947)

[6.3.3 Hospodaření příspěvkové organizace, plnění rozpočtu v roce 2021 72](#_Toc102406948)

[6.3.4 Dotované projekty v základní škole 75](#_Toc102406949)

[6.3.5 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2021 75](#_Toc102406950)

[6.3.6 Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly 76](#_Toc102406951)

[6.3.7 Výhled do následujícího roku, požadavky na zřizovatele 76](#_Toc102406952)

[6.4 Dům dětí a mládeže Zvonek 77](#_Toc102406953)

[6.4.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021 77](#_Toc102406954)

[6.4.2 Přehled rozsahu zájmového vzdělávání v roce 2021 77](#_Toc102406955)

[6.4.3 Vývoj mezd a mzdových položek v roce 2021 78](#_Toc102406956)

[6.4.4 Plnění závazných ukazatelů v roce 2021 79](#_Toc102406957)

[6.4.5 Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2021 80](#_Toc102406958)

[6.4.6 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2021 81](#_Toc102406960)

[6.4.7 Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly 82](#_Toc102406961)

[7 Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace 83](#_Toc102406962)

[7.1.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021 83](#_Toc102406963)

[7.1.2 Plnění závazných ukazatelů v roce 2021 83](#_Toc102406964)

[7.1.3 Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2021 84](#_Toc102406965)

[7.1.4 Tvorba, čerpání a stav fondů 86](#_Toc102406966)

[7.1.5 Doplňující informace týkající se hospodaření příspěvkové organizace 87](#_Toc102406967)

[8 MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI 88](#_Toc102406968)

[8.1 Technické služby města Vizovice, s.r.o. 88](#_Toc102406969)

[9 účetnictví města, hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků v roce 2021 89](#_Toc102406970)

[9.1 Stavy na účtech 89](#_Toc102406971)

[9.2 Hospodaření s majetkem v roce 2021 91](#_Toc102406972)

[9.2.1. Inventarizace majetku 91](#_Toc102406973)

[9.2.2 Nákup, prodej, technické zhodnocení majetku 91](#_Toc102406974)

[9.3 Stav pohledávek a závazků v roce 2021 93](#_Toc102406975)

[10 Výsledek hospodaření obce, účetní závěrka 97](#_Toc102406976)

[11 Vnější kontroly, audit 98](#_Toc102406977)

[12 Přílohy 99](#_Toc102406978)

[*Seznam tabulek* 100](#_Toc102406979)

# SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA

V následující tabulce jsou uvedeny souhrnné výsledky finančního hospodaření města Vizovice dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2021 v porovnání s výsledky roku předcházejícího:

Tabulka 1 Souhrnné výsledky hospodaření Města Vizovice za rok 2021 (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Ukazatel rozpočtu*** | ***Rok 2021*** | | | | ***Rok 2020*** | | | |
| ***Schválený rozpočet*** | ***Upravený rozpočet*** | ***Skutečnost*** | ***%***  ***plnění rozpočtu*** | ***Schválený rozpočet*** | ***Upravený rozpočet*** | ***Skutečnost*** | ***%***  ***plnění rozpočtu*** |
| *Daňové příjmy* | *74 708* | *74 708* | *89 368* | *120 %* | *90 221* | *81 691* | *82 852* | *101 %* |
| *Nedaňové příjmy* | *8 655* | *8 669* | *10 918* | *126 %* | *11 407* | *11 325* | *9 603* | *85 %* |
| *Kapitálové příjmy* | *0* | *0* | *0* | *X* | *0* | *0* | *206* | *X* |
| *Přijaté transfery\** | *20 534* | *28 122* | *27 416* | *97 %* | *20 254* | *32 973* | *32 054* | *97 %* |
| ***Příjmy celkem po konsolidaci*** | ***103 177*** | ***110 778*** | ***127 702*** | ***115 %*** | ***121 163*** | ***125 269*** | ***124 716*** | ***99,5%*** |
| *Běžné výdaje* | *104 768* | *111 381* | *101 000* | *91 %* | *106 566* | *118 798* | *101 262* | *85 %* |
| *Kapitálové výdaje* | *34 584* | *18 930* | *10 452* | *55 %* | *44 930* | *27 546* | *5 428* | *20 %* |
| ***Výdaje celkem po konsolidaci*** | ***139 352*** | ***130 311*** | ***111 452*** | ***86 %*** | ***150 776*** | ***145 624*** | ***106 690*** | ***73 %*** |
| *Rozdíl*  *(příjmy – výdaje)* | *-35 455* | *- 18 813* | ***+16 250*** | *X* | *-29 613* | *-20 355* | ***+18 026*** | *x* |
| ***Financování celkem po konsolidaci*** | ***+35 455*** | ***+18 813*** | ***-16 250*** | *X* | ***29 613*** | ***20 355*** | ***-18 026*** | *x* |

*\* mezi přijatými transfery je zahrnut i jednorázový kompenzační bonus ve výši 1 141 tis. Kč poskytnutý obcím jako kompenzace poklesu daňových příjmů*

*Rok 2021 byl, stejně jako rok 2020, oproti letům předcházejícím výjimečný. Již ze základního shrnutí v uvedené tabulce je zřejmé, že zatímco v roce 2020 se při sestavování rozpočtu plánovalo s velkými investicemi, stoupajícími daňovými příjmy a zatížením města investičním úvěrem, v roce 2021 se již rozpočet plánoval se značnou opatrností a výrazně sníženými daňovými příjmy, které jsou pro chod města stěžejní.*

*Jen pro připomenutí-pandemie koronaviru, vyhlášený nouzový stav a vládní opatření změnili pohled na plánovaný rozpočet roku 2020, který v dubnu 2020 doznal zásadních změn.*

*Sníženy tak byly přepokládané daňové příjmy, výdaje na investice, úspory se hledaly i v provozních výdajích. Obezřetný postoj byl následně zachováván v průběhu celého roku 2020, což se odrazilo i v kladném výsledku hospodaření – na konci roku byl převis příjmů nad výdaji ve výši 18 mil. Kč, zůstatek na účtech byl pak více než 33 milionů Kč.*

*Rok 2021 byl v tomto směru jiný. Již při sestavování rozpočtu byl kladen důraz na obezřetnost týkající se daňových příjmů, které byly naplánovány konzervativně v ještě nižší výši, než byly skutečné příjmy roku 2020. Výrazně snížené byly také plánované investiční výdaje, z rozpočtu se zcela vypustila velká investice do rekonstrukce koupaliště i další velké investice s tím, že budou přesunuty do dalších let.*

**Celkové PŘÍJMY roku 2021 (po konsolidaci):**

* **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*

Pokud se na jednotlivé typy příjmů města zaměříme podrobněji, daňové příjmy byly plánovány výrazně snížené s ohledem na předpokládaný propad ekonomiky a hospodaření V ČR, přičemž se tyto „černé scénáře“ nenaplnily a skutečné daňové příjmy byly o téměř 15 mil Kč vyšší než rozpočtované. Pozitivní dopad na rozpočet města měl v průběhu roku 2021 především pravidelně přicházející podíl na daních z přidané hodnoty a podíl na dani z příjmu právnických osob, které byly nečekaně vysoké.

Rozdíly u nedaňových příjmů (zjednodušeně příjmů z vlastní činnosti), jsou meziroční rozdíly ovlivněny především výší odpisů, které jsou nařizovány k odvedení z fondů investic příspěvkových organizací. Zatímco v roce 2016 nebyly nařízeny odvody žádné příspěvkové organizací, v roce 2017 odváděly TSMV odvody ve výši 4 277 tis. Kč. V letech 2018-2021 byla výše odvedených odpisů opět nulová a to přesto, že se s jejich odvodem v rozpočtu počítalo. Kromě odvodu odpisů byl v roce 2021 pokles způsoben také omezeným fungováním kulturních zařízení.

Výše kapitálových příjmů je přímo závislá na množství prodaného majetku a částce zapojené v rozpočtu. V posledních několika letech je jejich skutečná výše nízká a jedná se především o doplňkové příjmy z prodeje pozemků.

Konečná výše přijatých dotací (přijaté transfery), byla oproti schválenému rozpočtu výrazně vyšší. Na tomto navýšení se kromě pravidelně přijímaných dotací podílelo i přijetí kompenzačního bonusu, který byl obcím poskytnut ze státního rozpočtu k částečnému dokrytí daňových příjmů.

**Celkové VÝDAJE roku 2021 (po konsolidaci):**

* **schválený rozpočet: 138 632 000 Kč, upravený rozpočet: 129 591 556 Kč,**

**skutečnost: 111 451 712 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: 104 768 000 Kč, upravený rozpočet: 111 381 273 Kč,**

**skutečnost: 100 999 830 Kč**

Oproti schválenému rozpočtu je možné v podrobném přehledu uvedeném v příloze znatelná úspora běžných výdajů napříč všemi organizačními složkami (omezení poskytování služeb v době nouzového stavu), v oblasti územního rozvoje a komunálních služeb a dále menší úspory napříč všemi ostatními složkami rozpočtu. Omezeny byly také provozní výdaje investičního charakteru (např. opravy).

***Porovnání s minulými lety:***

*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: 34 584 000 Kč, upravený rozpočet: 18 930 283 Kč,**

**skutečnost: 10 451 882 Kč**

V rozpočtu na rok 2021 se plánovaly investiční akce za téměř 35 mil Kč z nichž největší měla být investice do přístavby a vstupu do MŠ. Tuto investici za zhruba 14 mil. Kč však zastupitelé na svém jednání odložily k přepracování, a proto byla z rozpočtu vyřazena. Současně s ní byla z rozpočtu kvůli technickým problémům vyřazena i investice do chodníku na ulici Tyršově. Přesto, že v upraveném rozpočtu se plánovalo s investicemi za téměř 19 mil. Kč, na konci roku 2021 byly skutečné investiční výdaje pouze cca 10,5 mil. Kč. Souvisí to s jejich pozdějším dokončením, odloženou úhradou apod.

***Porovnání s minulými lety:***

*Pokud se podíváme na meziroční porovnání plánovaných a uskutečněných investic, rok 2020 byl v tomto směru výjimečný.*Omezení výdajů na investice bylo v roce 2020 nejvýraznější za posledních několik let. Důvodem byla nejistota, kterou přinesl vládou schválený nouzový stav vyhlášený kvůli epidemii koronaviru. Došlo tak zastavení téměř veškerých investic města (zásadní bylo především rozhodnutí o zrušení výběrového řízení na rekonstrukci koupaliště, které mělo být v roce 2020 realizováno za použití schváleného investičního úvěru).

*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.*

**Saldo rozpočtu: rozdíl příjmů a výdajů:**

**Skutečnost rozdíl příjmů a výdajů rozpočtu k 31.12.2021: + 16 249 736,- Kč**

Oproti rokům 2017-2019, kdy na konci roku došlo téměř k vyrovnání příjmů a výdajů rozpočtu, rok 2020 i 2021 skončil kladným rozdílem příjmů a výdajů, kdy příjmy v roce 2021 převyšovaly výdaje o částku více než 16 mil. Kč (v roce 2020 více než 18 mil. Kč).

***Porovnání s minulými lety:***

*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*

**Financování:**

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

Jak bylo uvedeno výše, rozdíl mezi příjmy a výdaji roku 2021 byl kladný, což znamená, že se o částku 16 249 736 Kč zvýšila hodnota zůstatků, ze kterých je možné krýt splátky úvěrů a které je možné zapojit do rozpočtů dalších let.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2021 byl přitom plánován rozpočtový schodek ve výši téměř 35,5 mil. Kč, který měl být kryt kladnými zůstatky na účtech města z minulých let a také částí investičního úvěrem ve výši 16,8 mil. Kč, který byl v roce 2020 smluvně zajištěn u České spořitelny a.s.

V oblasti financování je zobrazeno také krytí splátek dlouhodobých i krátkodobých půjček a úvěrů. V roce 2021 byly hrazeny splátky úvěru ve výši 3 148 316 Kč, což je ve srovnání s lety 2018-2020 navýšení splátek o 1 400 000 Kč (splátky nového investičního úvěru z roku 2020). V roce 2017 a 2016 pak byly hrazeny splátky dlouhodobých úvěrů ve výši 2 348 316 Kč.

**Stav prostředků na všech běžných účtech města k 31.12.2021** (s výjimkou účtu sociálního fondu)**, které bylo možné zapojit do rozpočtu na rok 2022: 50 344 441 Kč.**

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

*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*

Celkový vývoj skutečných příjmů a výdajů rozpočtu města v letech 2018 -2021 je graficky zaznamenám na následujícím grafu.

Graf č. 1 Vývoj celkových příjmů a výdajů města Vizovice v letech 2018–2021 (v tis. Kč)

## Příjmy

### Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou běžnými, nenávratnými, 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**.

Daňové příjmy byly ve schváleném rozpočtu na rok 2021 plánovány velmi konzervativně s ohledem na dopady pandemie koronaviru na ekonomiku v ČR. Schválený rozpočet tak obsahoval daňové příjmy ve výši 74 708 000 Kč. Skutečnou výši pak velmi příznivě ovlivnily pravidelně přicházející podíly na dani z přidané hodnoty a dani z příjmu právnických osob. Především tyto daně ovlivnily skutečnou výši daňových příjmů, která k 31.12.2021 dosáhla výše 89 367 821 Kč.

V níže uvedené tabulce je uveden *vývoj svěřených a* *sdílených daňových příjmů* (přerozdělovaných finančním úřadem), 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).

Jak je z tabulky patrné, až do toku 2020 měla výše těchto příjmů vzrůstající tendenci, docházelo téměř k jejich skokovému nárůstu. Rok 2020 znamenal přelom, daňové příjmy oproti roku 2019 klesly o cca 4 mil Kč.

Obecně se dá říci, že u téměř všech položek daňových příjmů došlo v minulém roce oproti roku předcházejícímu k navýšení (zejména u daně z přidané hodnoty, daně z příjmů právnických osob). K výraznějšímu poklesu pak došlo u daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti (zaměstnanců).

Na 1 obyvatele s trvalým pobytem ve Vizovicích tak připadá podíl svěřených a sdílených daňových příjmů ve výši 16 387 Kč, což je o 1 550,- Kč více než v roce 2020. Tento podíl v minulých letech neustále stoupal, mírný pokles v roce 2020 byl očekávaný.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh daňového příjmu** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **Rozdíl 2021/2020** |
| Daň z příjmu FO ze závislé činnosti | 14 844 452 | 17 413 554 | 19 581 692 | 18 656 387 | 13 793 898 | -4 862 489 |
| Daň z příjmu FO z podnikání (OSVČ) | 385 259 | 378 351 | 500 198 | 281 268 | 843 888 | +262 620 |
| Daň z příjmu FO -srážková daň | 1 288 342 | 1 496 075 | 1 687 120 | 1 716 812 | 2 188 398 | +471 586 |
| Daň z příjmu PO | 13 719 501 | 13 743 512 | 15 714 031 | 12 852 781 | 18 464 548 | +5 611 767 |
| DPH | 27 812 941 | 33 778 886 | 35 374 181 | 35 231 172 | 41 291 062 | +6 059 890 |
| Daň z nemovitostí | 3 237 848 | 3 331 147 | 3 257 178 | 3 322 885 | 3 318 547 | +4 338 |
| **Svěřené a sdílené daně celkem** | **61 288 343** | **70 141 525** | **76 114 400** | **72 061 305** | **79 904 679** | **+7 843 374** |
| Počet obyvatel | 4 729 | 4 808 | 4 800 | 4 857 | 4 876 | +19 |
| Daň na l obyvatele | 12 960 | 14 589 | 15 857 | 14 837 | 16 387 | + 1 550 |

Ke sdíleným daním se v roce 2017 začaly počítat také **příjmy z daní z hazardních her**. Jejich podíl v rámci státního rozpočtu, který přísluší městu Vizovice, měl v posledních letech stoupající tendenci. Rok 2021 však zaznamenal snížení příjmů tohoto typu.

V roce 2021 město obdrželo podíl z těchto příjmů ve výši 2 088 589 Kč, což je o 1 635 807 Kč méně než v roce 2020, kdy příjmy tohoto typu dosahovaly rekordní výše 3 724 396 Kč. V toce 2019 to bylo 2 591 761 Kč, v roce 2018 pak jen 1 648 605 Kč.

Dalším příjmem, který se sice objevuje v kapitole dotace – transfery, byl v roce 2021 a 2020 **jednorázový kompenzační bonus,** který získaly všechny obce v ČR jako kompenzaci poklesu daňových příjmů. Městu Vizovice tak byl za rok 2021 přiznán bonus ve výši 1 140 887 Kč (roce 2020 pak částka 6 071 250 Kč – celkové příjmy města výrazně ovlivnil).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **Rozdíl 2021/2020** |
| **Správní poplatky** | 3 472 140 | 3 475 496 | 3 215 238 | 2 717 346 | 3 121 880 | +404 534 |

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

Tabulka 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.

Mezi lety 2017 až 2019 se dá mluvit o srovnatelné výši těchto příjmů. V roce 2020 bylo vybráno o téměř 0,5 mil. Kč méně, což bylo s největší pravděpodobností zapříčiněno také omezením činnosti úřadu způsobeného vyhlášeným nouzovým stavem a nejistotou lidí v této situaci. Rok 2021 byl v tomto směru srovnatelný s lety 2017-2019. Celkovou výši vybraných správních poplatků nelze ovlivnit.

**Místní poplatky** jsou upraveny zákonem 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.

V průběhu roku 2021 Město Vizovice vybíralo poplatky dle Obecně závazné vyhlášky č. 3/2020 o místních poplatcích. Dle této vyhlášky se vybírají následující místní poplatky: poplatek ze psů, poplatek z pobytu (dříve poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt a poplatek z ubytovací kapacity), poplatek za užívání veřejného prostranství, poplatek ze vstupného. Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj nebo jiné technické herní zařízení byl ze zákona zrušen a postupně nahrazen odvodem z loterií a jiných obdobných her a odvodem z výherních hracích přístrojů a následně daní z hazardních her.

Samostatnou vyhláškou města č. 2/2020, je pak upraven a vybírán poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

Jak je z níže uvedené tabulky patrné, hodnoty příjmů z poplatků v průběhu sledovaného období meziročně kolísaly. Celkový příjem výrazně ovlivňovaly hlavně příjmy za hazardní a obdobné hry, které však byl v roce 2017 nahrazeny podílem z daně z hazardních her a počítají se mezi sdílené daňové příjmy.

Poplatek z pobytu je od roku 2020 náhradou dříve dvou vybíraných poplatků, a to poplatku za lázeňský nebo rekreační pobyt a poplatku z ubytovací kapacity. Zákonem se rozšířil okruh poplatníků (poplatky platí i majitelé zahrad, bytů, garáží apod., kde lidé krátkodobě přespávají, zvýšily se zákonné sazby. Ve Vizovicích došlo schválením vyhlášky č. 1/2021 v březnu 2021 ke stanovení poplatku na 21,- Kč/ poplatníka/noc. Dříve byla sazba poplatku za lázeňský a rekreační pobyt 10 Kč/poplatníka/ noc/lůžko a 4,- Kč Kč/poplatníka/ lůžko a den poplatek z ubytovací kapacity. Část roku 2020 bohužel neumožňoval lidem své nemovitosti pronajímat, proto i plánovaný výběr poplatků z pobytu nebylo možné naplnit.

Tabulka 4 Vývoj jednotlivých druhů místních poplatků (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Místní poplatky** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Poplatek ze psů | 71 630 | 73 660 | 78 438 | 75 990 | 81 565 | 82 475 |
| Poplatek z pobytu (dříve Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt + poplatek z ubytovací kapacity) | 57 224 | 61 756 | 59 818 | 57 692 | 59 451 | 101 367 |
| Poplatek za užívání veřejného prostranství | 51 189 | 64 465 | 51 808 | 51 171 | 33 115 | 47 671 |
| Poplatek ze vstupného | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 0 | 0 |
| Odvod výtěžku z loterií a výherních hracích přístrojů (v roce 2017 nahrazen daní z hazardních her) | 1 991 420 |  |  |  | - | - |
| **Místní poplatky celkem** (bez poplatku za odpad) | **2 291 463** | **319 881** | **310 064** | **304 853** | **174 131** | **231 513** |

Poplatek ze vstupného byl v minulých letech vybírán na základě uzavřených dohod s Pragokoncertem 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 vybírané od majitelů psů chovaných v bytech a domech ve Vizovicích v minulých letech více méně stagnoval, nárůst nastal až v roce 2018 a výrazněji v roce 2020, a to z důvodu nárůstu přihlášených psů chovaných obyvateli města.

***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 tok 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 schválenými vládou v zákoně o místních poplatcích. **Sazba 550,- Kč za poplatníka platila i v roce 2021.**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Místní poplatek** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Poplatek za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu | 2 558 559 | 2 489 395 | 2 526 587 | 2 535 350 | 2 593 530 | 2 660 912 | 2 667 509 |

### 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.

**Celkové nedaňové příjmy** (konsolidované, tzn. nezahrnující převody ze sociálního fondu) **byly v roce 2021 ve výši 10 917 875 Kč.**

**Pro srovnání údaje z minulých let:**

Rok 2020 – nedaňové příjmy ve výši 9 603 404 Kč, rok 2019 – příjmy ve výši 10 202 480 Kč, v roce 2018 příjmy ve výši 11 739 200 Kč, v roce 2017 částka 13 531 900 Kč a částce 9 230 900 Kč v roce 2016*.*

Jak je z výše uvedeného stručného přehledu patrné, oproti roku 2020 došlo ke zvýšení nedaňových příjmů o částku 1 314 471 Kč. Stručně lze nárůst příjmů oproti roku 2020 odůvodnit zvýšením příjmů za prodej dřeva, za pronájmy bytů, nebytových prostor a služeb s tím spojených a za využívání a likvidaci tříděných odpadů. Stejně jako v roce 2020 pak pokračovalo snížení příjmů z akcí pořádaných domem kultury, v knihovně, u vizovického zámeckého léta, kina apod., kde bylo fungování omezeno z důvodu trvajícího nouzového stavu a s tím přijatých vládních opatření. Meziroční pokles v letech 2020/2019 mohl být výrazně vyšší, pokud by nedošlo k navýšení nájemného u bytových jednotek, které v roce 2020 městu přinesly cca 425 tis. Kč navíc a v roce 603 tis. Kč více než před navýšením.

V minulých letech změny nedaňových příjmů ovlivňovalo zejména započítání příjmů z nařízených odvodů z investičního fondu příspěvkových organizací – např. v roce 2017 byla výše odvodu z fondu Technických služeb města Vizovice ve výši 4 277 000 Kč, což meziroční nárůst velmi výrazně ovlivnilo. V ostatních letech byl odvod v rozpočtu plánován, ale nakonec nařízen nebyl.

*Příjmy organizačních složek města* (kina, knihovny, domu kultury) *a činnosti místní správy* (přijaté náhrady, prodej na podatelně apod.) v jednotlivých letech kolísají. Pokles příjmů kina a domu kultury byl v letech 2016 a 2017 zapříčiněn zejména rekonstrukcí prostor kulturního domu, kdy tyto organizace nemohli pořádat pravidelné akce a představení. O poklesu mezi lety 2019/2020 a 2021 se mluvilo výše (vliv nouzového stavu – pandemie koronaviru). Podrobnější rozbor příjmů z vlastní činnosti, hospodaření organizačních složek i činnosti místní správy bude předmětem samostatných kapitol.

Kolísající *příjmy z úroků* jsou ovlivněny výší úrokových sazeb u bankovních účtů, nelze je příliš ovlivnit.

Rozdílná výše příjmů u *přijatých sankčních plateb (pokut)*, které ukládají jednotlivé odbory městského úřadu je v jednotlivých letech závislý 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. V roce 2021 byl v tomto směru významný také sankční příjem za pozdní dokončení investiční akce pumtrackového hřiště, za kterou dodavatel uhradil městu sankci ve výši 143 260 Kč.

*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, doplatek dotace na SPOD, příjmy z pronájmů pozemků, prodeje drobného majetku, hlášení v rozhlase, 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 2021 byly oproti letům předchozím výrazně vyšší, kdy dosáhly výše 162 400 Kč (v roce 2020 výše 89 600 Kč, v roce 2019 částka 106 400 Kč). Významným příjmem roku 2018 pak byla náhrada pojišťovny za škody způsobené zásahem blesku ve výši 549 903 Kč. Výše těchto příjmů v jednotlivých letech kolísá.

Tabulka 6 Vývoj nedaňových příjmů (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nedaňové příjmy** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2021/2020** |
| Příjmy z hospodaření s městskými lesy | 1 033 724 | 1 373 000 | 1 175 458 | 687 055 | 832 836 | +145 781 |
| Příjmy z pronájmu bytů | 1 834 949 | 1 829 064 | 1 798 546 | 2 221 576 | 2 401 762 | +180 186 |
| Přijaté zálohy na služby – byty | 1 550 766 | 1 689 538 | 1 510 087 | 1 603 649 | 1 810 849 | +207 200 |
| Příjmy z pronájmu nebytových prostor | 1 448 598 | 1 567 941 | 1 673 213 | 1 602 123 | 1 657 981 | +55 858 |
| Odvody odpisů příspěvkových organizací | 4 277 039 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Příjmy organizačních složek a z činnosti správy | 1 305 269 | 1 111 493 | 1 366 082 | 672 252 | 659 995 | -12 257 |
| Příjmy z úroků | 16 558 | 16 303 | 50 702 | 47 274 | 19 606 | -27 668 |
| Přijaté sankční platby (pokuty) | 1 347 292 | 1 244 480 | 966 607 | 996 307 | 1 010 209 | +13 902 |
| Příjmy za využívání a zneškodňování odpadu | 628 687 | 662 595 | 591 220 | 636 808 | 774 308 | +137 500 |
| Ostatní příjmy | 89 032 | 1 584 786 | 1 070 565 | 1 136 360 | 1 750 328 | +522 392 |
| **Nedaňové příjmy celkem** | **13 531 914** | **11 079 200** | **10 202 480** | **9 603 404** | **10 917 875** | **+1 314 471** |

### 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 2021 byly v rozpočtu plánovány v nulové výši s tím, že pokud bude prodán nějaký majetek města, do rozpočtu budou příjmy zapracovány později (pokud vznikne potřeba použít je pro krytí výdajů). Jejich skutečná výše byla v roce 2021 nulová.

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 7 Vývoj kapitálových příjmů (v Kč)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Příjmy z prodeje** | **2016 skutečnost** | **2017 skutečnost** | **2018 skutečnost** | **2019 skutečnost** | **2020 skutečnost** | **2021 skutečnost** |
| Byty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozemky | 1 572 300 | 1 566 113 | 409 004 | 89 368 | 205 900 | 0 |
| Ostatní nemovitosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dl. hmotný majetek | 2 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Příjem ze zrušené Nadace | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Příjem od Nadace ČEZ na hřiště | 0 | 0 | 800 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkem** | **1 574 800** | **2 066 113** | **1 209 004** | **89 368** | **205 900** | **0** |

### Přijaté transfery celkem

Rozborem transferů přijatých v roce 2021 se podrobněji zabývá samostatné kapitola týkající se finančního vypořádání účelových prostředků.

Jak je patrné z tabulky, celková výše přijatých transferů odpovídala v roce 2021 částce ve výši 27 415 800 Kč. Z této výše je 1 140 887 Kč mimořádný jednorázový kompenzační bonus. Porovnání s minulými lety je shrnuto v následující tabulce.

Tabulka 8 Přijaté transfery celkem (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Přijaté transfery** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Transfer ze SR na výkon st. správy | 12 724 900 | 12 877 900 | 13 826 400 | 14 430 000 | 17 070 100 | 18 001 800 | 18 783 100 |
| Investiční a neinvestiční přijaté transfery | 10 180 144 | 8 979 236 | 8 455 652 | 6 770 950 | 12 304 700 | 7 981 380 | 7 337 648 |
| Kompenzační bonus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 071 250 | 1 140 887 |
| **Přijaté transfery celkem** | **22 905 043** | **21 857 136** | **22 282 052** | **21 200 950** | **29 374 800** | **32 054 430** | **27 261 635** |

Oproti roku 2013, který již není v tabulce zaznamenán, kdy celkové přijaté transfery dosahovaly výše 34 811 502,- Kč (z toho 22 118 902,- Kč byli přímé transfery), došlo v následujících letech k výraznému poklesu přijatých transferů. Tento pokles je způsoben snížením počtu velkých dotovaných investičních akcí města. Zatímco v letech 2012 a 2013 se realizovalo rozšíření vodovodu a kanalizace města, výstavba zdravotního střediska, rekonstrukce hasičské zbrojnice a základní školy a výstavba chodníků, v roce 2014 se z větších akcí realizovala pouze rekonstrukce elektroinstalace v ZŠ (bez dotačních titulů), realizace zahrady v přírodním stylu u MŠ, a rekonstrukce místních komunikací (částečně dotováno). Většina obdržených transferů tak byla spíše provozního rázu. V roce 2015 pak byla přijata dotace na multifunkční vozidlo pro TSMV ve výši 2 596 tis. Kč, dotace na realizaci druhé části zahrady v přírodním stylu u MŠ ve výši 1 726 tis. Kč a dotace na komplexní rekonstrukci silnice na Janovu Horu ve výši 1 138 tis. Kč. Očekávána byla také dotace na revitalizace centra města, kterou však poskytovatel do konce roku nestihl schválit a zaslat na účet města. Tato dotace byla přijata na účet města až v roce 2016 – její výše dosáhla částky 4 257 836 Kč. Tato dotace byla jedinou investiční dotací města, všechny ostatní měli provozní ráz.

V roce 2017 byla výše investičních dotací 2 161 110 Kč, z čehož byla částka 1 442 465 Kč určena na modernizaci veřejného osvětlení a částka 718 645 Kč byla dotace na nákup nového hasičského vozu. Ostatní přijaté transfery pak byly neinvestiční.

V roce 2018 byla výše přijatých dotací 21 200 950 Kč. Jednalo se o pravidelně se opakující provozní dotace na výkon činností v oblasti sociální práce a sociálně-právní ochrany dětí, na pěstounskou péči, dotace pro členy JSDH JPO II, činnosti dle lesního zákona, opravy kulturních památek, dotace na volby apod. Část byla určena také pro základní a mateřskou školu a DDM. Největší díl pak měla dotace na výkon státní správy

Rok 2019 zaznamenal nárůst přijatých dotací až na částku 29 374 800 Kč. Podíl na tomto navýšení má výše přijatých dotací na investiční akce, která byla 5 104 553 Kč. Jednalo se o dotaci ve výši 2 mil. Kč na obnovu a doplnění veřejného osvětlení, dotaci na zateplení bytového domu č.p. 367 ve výši 951 262 Kč a dotace na protipovodňová opatření – instalace rozhlasových hnízd ve výši 2 153 291 Kč. V rozpočtu plánovaná dotace na zateplení domu dětí a mládeže byla přijata až v roce 2020.

V roce 2020 byl opět zaznamenán nárůst přijatých dotačních prostředků, z nichž převládaly dotace provozního charakteru a významnou částku tvořil kompenzační bonus (6,1 mil. Kč). Investiční dotace byla ze strany MŽP získána na zateplení domu dětí ve výši 478 495 Kč a také doplatek dotace na protipovodňová opatření ve výši 14 399 Kč.

**Jak již bylo zmíněno na počátku této kapitoly, celková výše dotací přijatých městem v roce 2021 byla 27 261 635 Kč.**

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, pěstounské péče, činnosti jednotky SDH JPO II, činností odborného lesního hospodáře, oprav kulturních památek, pořízení informačního systému v knihovně, dotací na volby a další. Významný byl také příjem kompenzačního bonusu.

Schválený rozpočet byl v oblasti transferů pravidelně upravován o přijaté transfery, které město Vizovice získalo v průběhu roku 2021.

**Shrnutí:**

**V oblasti provozních transferů (dotací) město Vizovice obdrželo v roce 2021 dotace v celkové výši 26 261 753 Kč, ž čehož byl 1 140 888 Kč kompenzační bonus.**

**Investiční dotace byla v roce 2021 obdržena z Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 828 882 Kč na realizaci pumptruckového hřiště na Janově hoře. Investiční charakter měla také dotace pro knihovnu na nákup speciálního knihovnického softwaru.**

## Výdaje

Celkové výdaje se člení dle rozpočtové skladby na běžné (provozní) a kapitálové.

Výše těchto druhů výdajů je uvedena níže v tabulce, procentuální vyjádření je pak následující: v roce 2015 tvořily provozní výdaje 77 %, v roce 2016 to bylo 88 %, v roce 2017 78 %, v roce 2018 pak téměř 84 %. V roce 2019 pak provozní výdaje tvořily „jen“ 74 % celkových výdajů města, což je procentuálně nejmenší podíl za posledních 6 sledovaných let. V roce 2020 to pak naopak bylo rekordních 95 % celkových výdajů, což je však způsobeno zmrazením investic na jaře 2020 z důvodu nejistoty způsobené epidemií koronaviru a s tím souvisejících vládních opatření. V roce 2021 je pak poměr provozních výdajů k celkovým ve výši 91%.

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 2016–2021 si přiblížíme v tabulce.

Tabulka 9 Vývoj celkových výdajů po konsolidaci (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Provozní výdaje | 73 023 682 | 85 167 707 | 94 940 872 | 95 455 320 | 101 261 344 | 100 999 830 |
| Kapitálové výdaje | 10 160 465 | 24 179 381 | 18 180 292 | 33 290 686 | 5 428 390 | 10 451 882 |
| **Výdaje celkem** | **83 184 147** | **109 634 010** | **113 121 164** | **128 746 007** | **106 689 734** | **111 451 712** |

### Kapitálové výdaje

Kapitálové (investiční) výdaje města jsou výdaje spojené s pořízením stálých aktiv, které mohou mít formu pořízení hmotného, nehmotného, ale i finančního investičního majetku. Obecně se dá říci, že jsou to výdaje spojené se schválenými investičními akcemi města.

**V rozpočtu na rok 2021** bylo plánováno s investičními výdaji téměř 35 mil. Kč, z nichž nejvyšší část byly výdaje plánované na přístavbu jedné třídy a úpravu vstupu mateřské školy (přes 14 mil. Kč). Další velké výdaje byly plánovány do úprav místních komunikací, chodníků, vzduchotechniky v kuchyni základní školy a další menší investice. Z rozhodnutí zastupitelstva však byla největší investice do mateřské školy zastavena, s čímž souviselo i nečerpání investičního úvěru, který byl smluvně zajištěnu u České spořitelny a.s.

Stručný přehled investičních výdajů v posledních letech je uveden dále, podrobný přehled investičních výdajů realizovaných v roce 2021 je v příloze závěrečného účtu.

**V roce 2016** pak došlo k profinancován rekonstrukce části domu kultury – přestavba na knihovnu (částka téměř 3 mil. Kč), rekonstrukce prostor informačního centra (200 tis. Kč), příprava na další část rekonstrukce domu kultury – vzduchotechnika, skelní výplně, oprava střechy (600 tis. Kč), nákup nového zařízení a vybavení do prostor infocentra, městské knihovny a dalších prostor kulturního domu (380 tis. Kč), přestavba kuchyně v Mateřské škole ve Vizovicích (3 165 tis. Kč), vybudování bezbariérového parkovacího stání u ZŠ (268 tis. Kč), částečné profinancování rekonstrukce prostor pro oddělení školní družiny – akce bude dokončena v roce 2017 (132 tis. Kč), financování rekonstrukce místní komunikace Pod Hájem (813 tis. Kč), zpracování projektových dokumentací k modernizacím chodníků a dalších místních komunikací ve městě (510 tis. Kč), částečné profinancování vybudování nové části vodovodu v lokalitě Těchlov – akce byla dokončena v roce 2017 (121 tis.Kč), rozšíření kamerového systému ve městě (102 tis. Kč), úpravy v budově hasičské zbrojnice - zázemí pro jednotku SDH (částka 81 tis. Kč), investice do modernizace bytového fondu města – vybudování kanalizační přípojky k bytovému domu na ul. Tyršova 917 (180 tis. Kč), zřízení systému měření a regulace tepla v budově zdravotního střediska (345 tis. Kč).

**V roce 2017** bylo v rámci investičních výdajů dokončeno prodloužení vodovodu v lokalitě Těchlov (částka 2 483 tis. Kč), dále byl osazen panel měření rychlosti na ulici Říčanská (56 tis. Kč), nakoupen defibrilátor (následně věnován místnímu oddělení Policie ČR – částka 45 tis. Kč), dokončena rekonstrukce chodníku na ulici Školní (částka 1 018 tis. Kč), provedena rekonstrukce místní komunikace na ulici Zahradní a Lázeňské – odbočka k Trnky Brnky (částka 1 117 tis. Kč), pořízen byl nový pasport místních komunikací a dopravního značení (214 tis. Kč), pořízen nový dopravní automobil pro jednotku SDH JPO II Ford transit (částka 862 tis. Kč – dotovaný), rekonstruováno zázemí pro členy jednotky SDH JPO II (kuchyňská linka + zázemí – 259 tis. Kč), pořízeno parkovací stání za budovou základní školy u tělocvičny (302 tis. Kč), ZŠ byl poskytnut investiční příspěvek na rekonstrukci sálu (částka 827 tis. Kč), realizováno bylo dětské a fitness hřiště za novou budovou základní školy (2 372 tis. Kč), modernizováno pak dětské hřiště na sídlišti Štěpská (basketbalové koše – 90 tis. Kč), modernizován byl dohledový kamerový systém (65 tis. Kč), veřejné osvětlení kolem hlavní silnice procházející městem (částka 3 370 tis. Kč – dokončeno bylo v roce 2018 – částečně dotováno -1 442 tis. Kč), nakoupeny byly pozemky v hodnotě 298 tis. Kč, investováno bylo také do modernizace výpočetní techniky na městském úřadě (336 tis. Kč), modernizace dveří v 1. a 2. patře městského úřadu (304 tis. Kč). Investovalo se také do pořízení projektů a studií – modernizace a rekonstrukce chodníků, místních komunikací, hřišť, bytového i nebytového fondu města. Největší investiční akcí roku 2017 pak bylo **pokračování rekonstrukce domu kultury**, kdy se rekonstruovala střecha, vzduchotechnika, skelní výplně a další stavební úpravy v hodnotě 9 693 tis. Kč.

**V roce 2018** byly městem profinancovány **investiční akce v celkové hodnotě 18 180 tis. Kč**. V oblasti investic do ***rekonstrukce místních komunikací, chodníků, parkovišť*** a obdobných staveb bylo profinancováno celkem 4 495 251 Kč. Modernizovány byly chodníky na sídlišti Růžová (částka 3 420 442 Kč), chodník před čokoládovnou a papírnictvím (562 287 Kč), byla připravena dokumentace pro modernizaci chodníků a parkování na sídlištích Štěpská a A. Háby (246 tis. Kč) a také dokumentace potřebná pro opravy, výstavbu a rekonstrukci chodníků na ulici Tyršova, Partyzánská, Zlínská-3.května (od Penny). Projekční práce byly hrazeny také za přípravu nové lávky přes Lutoninku vedoucí k sídlišti Štěpská (112 530 Kč), dále byla připravena projektová dokumentace k opravě komunikace na ulici Mlýnské a Tyršově. V lokalitě Razov byla dále vystavěna ***nová větev vodovodu*** (stavební práce včetně dokumentace 467 135 Kč). V ***mateřské škole*** byla v roce 2018 provedena celková rekonstrukce elektroinstalace v horní budově školy za částku 2 329 543 Kč (cena včetně dokumentace a dalších vedlejších nákladů). Hlavní investiční akcí roku 2018 měla být ***v základní škole*** rekonstrukce schodiště a vstupu do budovy. Zakázka byla vysoutěžena, z důvodu odstoupení stavební firmy od smlouvy však byla zrušena. Uhrazeny byly pouze výdaje za projektové dokumentace ve výši 90 430 Kč – akce byla následně částečně realizována v roce 2019. Hrazeno bylo také zhotovení projektové dokumentace, výkazů a rozpočtů pro realizaci celkové rekonstrukce elektroinstalace ve staré budově základní školy na náměstí – bylo realizováno v roce 2019. V oblasti investic do ***nových sportovišť a dětských hřišť*** byly v roce 2018 hrazeny investiční výdaje ve výši 4 060 tis. Kč. V této částce byla největší investicí oprava fotbalového oválu (dráhy na stadionu) za zhruba 2 953 tis. Kč, dále realizace nového skateparku za základní školou (554 tis. Kč), provedeny byly přípravné práce a vysoutěžení zakázky na realizaci nového víceúčelového hřiště v lokalitě Janova hora (hrazeny dokumentace v hodnotě 53 tis. Kč, samotná realizace v částce cca 2 663 tis. Kč proběhla na jaře roku 2019). Na sídlišti Růžová byl dále instalován nový herní prvek – šplhací sestava za částku 81 tis. Kč. V oblasti ***územního rozvoje, plánování a komunálních služeb*** byla uhrazena dopravně urbanistická studie terminálu VHD za částku 165 tis. Kč, vysoutěženo bylo zpracování nového návrhu změny územního plánu, vybudováno bylo nové stanoviště na tříděný odpad před bytovým domem „Rohlík“ na náměstí (116 tis. Kč). Za částku 1 532 tis. Kč bylo v několika částech Vizovic modernizováno ***veřejné osvětlení.*** Pokračovalo se také v investování do ***rekonstrukce interiérů domu kultury,*** kdy byla realizována a hrazena úprava zázemí pro herce (cca 467 tis. Kč), úprava učeben a zkušebny v suterénu (543 tis. Kč). V oblasti ***místní správy*** bylo investováno do modernizace softwaru (antivirová licence + systém kontroly vstupu a docházky – částka 240 tis. Kč) a dále do drobnějších stavebních úprav – zabudování vestavěných skříní a regálů na chodbě před obřadní síní (108 tis. Kč), výměna klimatizačních jednotek v kancelářích LD (629 tis. Kč -hrazeno ze zůstatku sociálního fondu), pořízení elektrického pohonu na vstupní dveře hasičské zbrojnice (82 tis. Kč) a automatické dveře s AL stěnou v budově hasičské zbrojnice (109 tis. Kč). Další investice směřovaly do ***dotovaného projektu realizace protipovodňových opatření – modernizace městského rozhlasu*** (financováno zpracování projektové dokumentace – 97 tis. Kč, realizace proběhla v roce 2019). Došlo také k ***rozšíření městského kamerového dohledového systému*** (143 tis. Kč) a ***přestavbě úložných prostor u vozidla CAS 16 IVECO používaného jednotkou SDH JPO II*** (145 tis. Kč). Z investic do ***modernizace bytového a nebytového fondu ve vlastnictví města*** je možné zmínit především výměnu oken a zateplení bytového domu 367 na ulici Zlínská (částka 3 313 348 Kč – dotováno), rekonstrukcí elektroinstalace a zateplení budovy používané DDM Zvonek Vizovice (1 287 tis. Kč), výměnu oken a osvětlení v budově 421 (používáno organizací Naděje-Vítek), výměna dvoukřídlých automatických dveří ve zdravotním středisku (209 tis. Kč) a další drobné akce.

**V roce 2019** bylo v oblasti investičních výdajů profinancováno celkem 33 290 686 Kč, což je v posledních 5 sledovaných letech nejvyšší částka.

V oblasti investic do ***rekonstrukce místních komunikací, chodníků, parkovišť, cyklostezek*** a obdobných staveb bylo profinancováno celkem 8 433 191 Kč. Modernizovány byly **chodníky** na ulici Štěpské (2.5 mil. Kč), byla připravena dokumentace pro výstavbu chodníků na ul. Partyzánské a Zlínské (50 tis. Kč), dokumentace pro přípravu cyklostezky (714 tis. Kč), chodník a parkovací stání v parčíku pod ZŠ Vizovice (88 tis. Kč), zrealizováno bylo také rozšíření parkovacích ploch u ZŠ (273 tis. Kč). Dokončena byla rekonstrukce místní komunikace Mlýnská (4,5 mil. Kč), projekční práce byly hrazeny k úpravám ploch před stadionem na ulici Nové (138 tis. Kč). V lokalitě Razov byly dokončeny práce na ***nové větvi vodovodu*** (38 tis. Kč), dokončena byla také kanalizace na ulici Mlýnské (600 tis. Kč). V ***mateřské škole*** byla připravena dokumentace k elektroinstalaci v dolní budově MŠ (52 tis. Kč). ***V základní škole*** byla provedena modernizace schodiště a předprostroru před novou budovou základní školy (1 724 tis. Kč) a dále byla kompletně provedena rekonstrukce elektrorozvodů ve staré budově ZŠ na náměstí (5.908 tis. Kč). Uhrazena byla také projektová dokumentace k ***arboretu u základní školy*** (388 tis. Kč), ***studie týkající se vodních ploch*** (návrh malé vodní nádrže) ve Vizovicích (94 tis. Kč), zpracována byla také ***územní studie sídlení zeleně*** (187 tis. Kč). V oblasti investic do ***nových sportovišť a dětských hřišť*** byly v roce 2019 hrazeny investiční výdaje ve výši 3,5 mil. Kč. V této částce byla největší investicí realizace nového víceúčelového hřiště v lokalitě Janova hora (částečně dotovaná akce-800 tis. od Nadace ČEZ, investiční výdaje ve výši 2,8 mil. Kč). Investováno bylo také do příprav rekonstrukce areálu koupaliště (440 tis. Kč) a do nového pumtruckového hřiště v lokalitě Janovy hory (94 tis. Kč). Na sídlišti Janova hora byl instalován nový herní prvek – herní sestava za částku 108 tis. Kč. V oblasti ***územního rozvoje, plánování a komunálních služeb*** byla uhrazena část dopravně urbanistická studie terminálu VHD za částku 605 tis. Kč, hrazeno bylo částečné zpracování nového návrhu změny územního plánu (150 tis. Kč). Za částku 5,2 mil Kč bylo v několika částech Vizovic modernizováno ***veřejné osvětlení.*** Pokračovalo se také v investování do ***rekonstrukce interiérů domu kultury,*** kdy byla realizováno a hrazeno dokončení úprav učeben a zkušebny v suterénu (21 tis. Kč), došlo k celkové rekonstrukci WC u kavárny domu kultury (1,5 mil Kč) a byly provedeny stavební úpravy vstupu a schodiště před kulturním domem (1 065 tis. Kč). Také byla pořízena rolovací mříž u provozních prostor DK (121 tis. Kč), horizont s oponou (60 tis.) a další drobnější investice. V oblasti ***místní správy*** bylo investováno do modernizace serverovny MěÚ – pořízení SSD do serverů, nákup switchů (340 tis. Kč) a dále do drobnějších stavebních úprav MěÚ – výměna kuchyňky ve II. patře u zasedací místnosti, pořízení automatických posuvných dveří mezi budovami radnice a „hotelem“ (216 tis. Kč), došlo k instalaci nových sítí ve 2. NP budovy radnice (78 tis. Kč). Další investice směřovaly do *dotovaného projektu* ***realizace protipovodňových opatření – modernizace městského rozhlasu*** – částka 2 982 tis. Kč(dotace 2 168 tis. Kč). Došlo také k nákupu termokamery pro použití ***jednotkou SDH JPO II*** (48 tis. Kč). Z investic do ***modernizace bytového a nebytového fondu ve vlastnictví města*** je možné zmínit nové datové rozvody + nové zvonkové tablo a telefonní ústřednu + nové vstupní dveře + nový řídící systém vytápění v budově domova s pečovatelskou službou (380 tis. Kč), přípravu dokumentace k zateplení domu a výměně oken v budově č.p. 341 Říčanská (85 tis. Kč), nové datové rozvody + paraboly v bytovém domě Tyršova 917 (66 tis. Kč), nové rozvody TV signálu v domě č.p. 367 Zlínská (27 tis. Kč), rekonstrukce ústředního vytápění v budově č.p. 418 (Vítek) – částka 321 tis. Kč a pořízení rozvodů TV signálu DVB-T2 a domácích telefonů v bytových domech Tyršova 1266 a 1267 (částka 78 tis. Kč).

**V roce 2020 bylo ve schváleném rozpočtu plánováno investování ve výši téměř 45 mil. Kč.** Z této částky byla největší investiční akcí dlouho plánovaná rekonstrukce koupaliště, na kterou bylo ve výdajích vyčleněno 25 mil. Kč (na investici byl schválen úvěr ve výši 21 mil. Kč). Dalšími velkými investicemi měly být opravy chodníků a místních komunikací ve výši cca 10 mil. Kč, investice do základní školy cca 4,7 mil. Kč (vzduchotechnika a spolufinancování a předfinancování projektu nového výukového centra), úpravy bytových a nebytových prostor za cca 3,5 mil Kč a další investice. Epidemie koronaviru, vyhlášení nouzového stavu a vládní opatření s tím spojená vše změnilo. Investice byly zmrazeny, pozastaveny, přesunuty do dalších let. ***Realizované, skutečné investiční výdaje roku 2020 nakonec dosáhly výše jen 5 428 390 Kč***, což je jen 12 % původně schváleného rozpočtu. Z této částky měly největší podíl **investice do budování chodníků a projektových dokumentací k chodníkům a místním komunikacím** – částka celkem cca 3 mil. Kč, z toho 2,4 mil. Kč na vybudování chodníku na ulici Partyzánské, cca 130 tis. Kč dokumentace k rekonstrukci komunikace Polní, 84 tis. Kč část PD k cyklostezce a další drobnější výdaje na projektové dokumentace (parkování Tyršova, chodník Zlínská-3.května, parkování u hasičské zbrojnice. Provozního charakteru pak byly výdaje na opravu komunikace Slunečné, Pod hájem, Nad Výmolem a Mlýnská – celkem cca 246 tis. Kč. Další větší oblastí investic byly investice **úpravy průjezdu u ZŠ Vizovice** – částka 362 tis. Kč, **modernizace vstupu do DDM Zvonek** – částka 212 tis. Kč, **ozvučení fotbalového hřiště** 98 tis. Kč, **zhotovení plynové přípojky pro šatny na fotbalovém hřišti** – 121 tis. Kč, zbudování míst se **stoly na stolní tenis** u Základní školy a DDM – 200 tis. Kč. Na podzim 2020 se započalo s budováním **Pumptruckového hřiště na Janově hoře** – dokončení z důvodu nepříznivého počasí odložena na jaro 2021 (výdaje v roce 2020 ve výši 185 tis. Kč). Investovalo se do části **projektové dokumentace k terminálu VHD** na nádraží i zpracování návrhu **změny územního plánu** – celkem cca 240 tis. Kč. Před budovou radnice byly instalovány **2 velké prosklené vitríny** – částka 111 tis. Kč, v budově radnice pak byla ve 2. patře zabudována **nová strukturovaná kabeláž** (nová síť) – částka 72 tis. Kč. Z **investic do bytového a nebytového fondu města** lze zmínit zastřešení bytového domu na Tyršově novou sedlovou střechou v částce 633 tis. Kč, výměnu oken v hospodě na Chrastěšově 65 tis. Kč, instalaci indikátorů tepla v budově domu s pečovatelskou službou (72 tis. Kč). Z provozních výdajů jsou pak investičního charakteru větší opravy, jako oprava střechy a komínu na budově č.p. 418 na náměstí (Vítek), opravy fasády a střechy na lékařském domě (169 tis. Kč), výměnu oken a opravu omítek v budově konírny na Manství (cca 398 tis. Kč). V oblasti **vodovodů a kanalizací** došlo ke zpracování studie variantního řešení zásobování pitnou vodou a odkanalizování Chrastěšova (71 tis. Kč). Provozního charakteru pak byla oprava havarijního stavu kanalizace na sídlišti A. Háby (975 tis. Kč) a oprava kanalizace u Hasičské zbrojnice (71 tis. Kč). **V mateřské škole** se investovalo do opravy **elektroinstalace dolní budovy** – částka 1 804 tis. Kč.

Celkově lze říci, že kapitálové výdaje byly v roce 2020 čerpány v omezené míře a byly odkládány do dalších let.

***V roce 2021 schválený rozpočet plánoval s investicemi ve výši 35 mil Kč, skutečné investiční výdaje pak byly k 31.12.2021 ve výši 10 917 875 Kč.***

*Největší z těchto výdajů měla být* ***investice do přístavby MŠ a úpravy vstupu do ní v hodnotě zhruba 14 mil. Kč.*** *O této investici zastupitelé jednali na jaře 2021, z důvodu nevyhovujícího zpracování celého projektu však byla akce zastavena a vrácena k přepracování dokumentace. Další zastavenou investicí byla* ***rekonstrukce chodníku na ulici Tyršově,*** *kterou také z technických důvodů nešlo zrealizovat. Tyto dvě akce byly vyřazeny z rozpočtu a s nimi i čerpání nespotřebovaného zůstatku investičního úvěru od České spořitelny a.s. (zůstatek 16,8 mil Kč).*

*V roce 2021 byly téměř* ***3 mil. Kč investovány do úprav chodníků, místních komunikací a bezpečnosti silničního provozu****. Částka 1 626 811 Kč byla investováno do chodníku na ulici 3.května, částka 90 054 Kč do informačního panelu měření rychlosti, zbývající část pak byla investována do projektových dokumentací, studií apod. (PD Tyršova 61 347 Kč, PD chodníky Slušovská 23 474 Kč, situační studie chodník Lázeňská 118 580 Kč, dokumentace k parkování a chodníkům na sídlišti Štěpská a A. Háby 83 866 Kč, příprava dokumentace na rekonstrukci MK Polní 56 595 Kč, PD k cyklostezce 60 500 Kč, PD k zábradlí u Bratřejůvky na Štěpské 211 750 Kč, úprava a regulace Čamínského potoka 136 686 Kč, zřízení příjezdové cesty k Pumprucku 74 571 Kč, zábradlí na ulici Slunečná-Luční 59 956 Kč). Provozními výdaji investičního charakteru pak byly výdaje do opravy zídky pod zámkem na ulici Štěpská v hodnotě 1 051 032 Kč.*

*Do příprav* ***lesních hospodářských osnov*** *bylo investováno 204 283 Kč.*

*Zpracována a částečně hrazena byla také* ***projektová dokumentace k vodovodu na Chrastěšov*** *– částka 302 500 Kč z celkové hodnoty projektové dokumentace sjednané dle smlouvy (965 580 Kč).*

*Vysoutěženo bylo zpracování projektové dokumentace na* ***stavební úpravy v mateřské škole*** *(přístavba + úprava spojovacího traktu + úprava vstupu) – z celkové částky 965 580 Kč bylo v roce 2021 uhrazeno 470 593 Kč. Za částku 87 120 Kč byla zpracována prověřovací studie.*

***V základní škole město investovalo do odvětrání školní kuchyně*** *(nová vzduchotechnika), a to částku 1 725 423 Kč.*

***V domě kultury*** *bylo investováno do technického zhodnocení kuchyňky – částka 124 725 Kč a zlepšení akustických vlastností učebny (částka 138 545 Kč).*

*Větší investicí roku 2021 pak bylo dokončení* ***pumtruckového hřiště na Janově hoře****, kdy celkové náklady na akci byly 1 876 651 Kč, z toho částka 1 454 127 Kč bylo investováno v roce 2021. Na tuto akci město obdrželo dotaci od Ministestva pro místní rozvoj ve výši 828 882 Kč.*

*Menšími* ***investicemi do sportovišť a hřišť*** *bylo zpracování studie šaten na oválu pro fotbalisty (137 940 Kč), zpracování projektových dokumentací pro kontejnerové WC u multifunkčního hřiště za základní školou (34 000 Kč), zpracován byl znalecký posudek technického stavu koupaliště (48 400 Kč) a za částku 440 390 Kč byl oplocen dům dětí.*

*Investovalo se také do* ***bytového a nebytového fondu města*** *(oprava střechy DPS – 300 080 Kč, výměny dveří a oken, odpočtových vodoměrů, technické zhodnocení přístřešku se zastávkou na Chrastěšově (částka 459 054 Kč).*

*Uhrazena byla další část* ***změny územního plánu*** *(částka 91 324 Kč).*

***Investicí do nemovitostí pak byl nákup skladovacího objektu*** *včet. pozemku na p.č. st. 501/2 na ulici Poštovní – částka 500 000 Kč.*

*Jednotka SDH JPO II investovala do nákupu přenosné digitální radiostanice částku 49 680 Kč.*

*Menší* ***investice pak byly realizovány také na městském úřadě****, kdy byla vyměněna kuchyňka v 1.patře radnice za částku 93 612 Kč, obnoven byl virtualizační server v hodnotě 567 974 Kč a prodloužena byla licence zabezpečovacího programu za 64 597 Kč.*

*Podrobný rozpis* čerpání investičních výdajů v roce 2021 je uveden *v příloze* k závěrečnému účtu.

### 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.

Většinu těchto výdajů tvoří příspěvky na činnost příspěvkových organizací, náklady na provoz organizačních složek města, na činnost městského úřadu, platy zaměstnanců a s tím související odvody na sociální a zdravotní zabezpečení, výdaje na nákup drobného majetku, nákup služeb, opravy majetku, příspěvky, dary a dotace poskytnuté třetím subjektům apod.

Od roku 2016 se mezi provozními výdaji nově objevují také výdaje spojené s hospodařením s městskými lesy a hospodařením s bytovým a nebytovým fondem města. Tyto výdaje do velké míry ovlivnily výrazný nárůst mezi lety 2015 a 2016. Nárůst provozních výdajů dalších let ovlivňují pravidelně narůstající příspěvky na provoz příspěvkových organizací a organizačních složek, navyšují se také prostředky poskytované neziskovým organizacím formou dotací a darů. Díky navýšení tabulkových platů zaměstnanců dochází také k nárůstu platů zaměstnanců městského úřadu. Podrobnější členění provozních výdajů roku 2021 lze najít v příloze závěrečného účtu (příloha č. 1).

Tabulka 10 Vývoj provozních výdajů v letech 2015-2021 (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Rok*** | ***2015*** | ***2016*** | ***2017*** | ***2018*** | ***2019*** | ***2020*** | ***2021*** |
| ***Provozní výdaje*** | *67 937* | *73 024* | *85 168* | *94 941* | *95 455* | *101 261* | *101 000* |

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

#### Lesní hospodářství

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 dotace), tak i výdaje, ze kterých městu následně plynou příjmy z prodeje dřevní hmoty. Jak bylo napsáno výše, část výdajů na tyto činnosti jsou financovány z dotací poskytnutých Ministerstvem zemědělství na činnost odborného lesního hospodáře, výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin, zpracování povinných lesních hospodářských plánů a osnov a hospodaření s lesy jako takovými. Od roku 2018 jsou také získávány příspěvky na hospodaření v lesích – na těžbu, přibližování koňmi apod. V roce 2021 dosahovala výše dotovaných výdajů nejvyšší výše za poslední roky. Na činnost lesních hospodářů byla získána částka 1 557 677 Kč, dotace na zpracování lesních hospodářských osnov byla 204 283 Kč a finanční příspěvky na hospodaření v lesích 222 458 Kč (v roce 2020 dotace celkem 1 379 064 Kč, v roce 2019 částka 1 272 530 Kč, rok 2018 – částka 1 363 643 Kč, rok 2017 – výdaje 1 003 656 Kč, rok 2016 - 1 223 104 Kč).

Zbývající část výdajů ve výši 705 565 Kč (v roce 2020 částka 1 067 563 Kč, v roce 2019 částka 1 248 148, rok 2018 – částka 1 182 969 Kč, rok 2017 – částka 520 029 Kč, rok 2016 – výdaje 472 293 Kč) byla vynaložena na úhradu služeb lesního hospodáře, se kterým má město uzavřenu smlouvu, na nákup materiálu a dalších služeb souvisejících s hospodařením s lesy. Výrazný nárůst výdajů od roku 2018, který pokračoval i v letech 2019 a 2020, je spojený se zvýšenou těžbou dřeva zapříčiněnou kůrovcovou kalamitou.

#### Vnitřní obchod – Turistické informační centrum

Do této kapitoly patří činnost informačního centra města, které je součástí fungování organizační složky Dům kultury Vizovice. Schválený rozpočet výdajů pro rok 2021 byl ve výši 737 000 Kč, přičemž z této částky bylo použito **686 060 Kč** (v roce 2020 výdaje infocentra 507 541 Kč, v roce 2019 částka 581 135 Kč, rok 2018 částka 574 904 Kč, rok 2017 – výdaje 424 463 Kč, rok 2016, kdy se infocentrum vybavovalo novým nábytkem, byly výdaje 485 107 Kč, v roce 2015 výdaje ve výši 215 873 Kč). Výdaje roku 2021, stejně jako v jiných letech, tvořily především pravidelné výdaje na mzdy. V letech 2020 i 2021 byly ostatní výdaje ovlivněny omezením provozu v době nouzového stavu. V informačním centru byl zaměstnán 1 pracovník na plný pracovní úvazek. Dobu pracovní neschopnosti, víkendy a prodloužené pracovní dny byly vykrývány pracovníkem na částečný úvazek a uzavíráním dohod o provedení práce. Největší podíl pravidelných výdajů centra tvořily mzdové náklady včetně pojištění: v roce 2021 částka 501 737 Kč, v roce 2020 byly oproti jiným letům o něco nižší a to 427 250 Kč, v roce 2019 částka 459 773 Kč, rok 2018 – výdaje 424 232 Kč, rok 2017 – 265 636 Kč, rok 2016 - 228 728,- Kč, rok 2015 - 167 821 Kč. Ostatní náklady (na školení, nákup zboží určeného k prodeji, nákup materiálu apod.) byly v roce 2021 184 322 Kč (rok 2020 - částka 80 291 Kč, rok 2019 - 121 362 Kč, rok 2018 - 150 672 Kč, rok 2017 - 158 826 Kč, v roce 2016 částka 92 799 Kč, rok 2015 částka 48 052 Kč), z nichž největší položkou byl výdaj na nákup zboží 105 247Kč.

#### 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. Plánované výdaje roku 2021 byly v částce 700 tis. Kč, skutečné pak jen 273 094 Kč, což je nejnižší částka za posledních 5 let. Opět zde byl vliv epidemie koronaviru, stejně jako v roce 2020, kdy byly výdaje ve výši 355 356 Kč. V roce 2019 částka výdajů 606 535 Kč, v roce 2018 - 554 690 Kč, rok 2017 – částka 576 510 Kč, rok 2016 – částka 351 319 Kč, v roce 2015 dosahovala částka výdajů 289 744 Kč. V roce 2019 byly z tohoto rozpočtu hrazeny služby PR manažerky (částka 120 tis. Kč), které se v roce již v roce 2020 neopakovaly.

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

V rozpočtu na rok 2021 bylo na provozní a investiční výdaje této oblasti vyčleněno celkem 10 700 000 Kč. Kvůli technickým problémům u chodníku na ulici Tyršova, byly výdaje o tuto akci poníženy. Výdaje na skutečně realizované akce pak byly **téměř 3 mil. Kč*.*** *Částka 1 626 811 Kč byla investováno do chodníku na ulici 3.května, zbývající část pak byla investována do projektových dokumentací, studií apod.- PD Tyršova 61 347 Kč, PD chodníky Slušovská 23 474 Kč, situační studie chodník Lázeňská 118 580 Kč, dokumentace k parkování a chodníkům na sídlišti Štěpská a A. Háby 83 866 Kč, příprava dokumentace na rekonstrukci MK Polní 56 595 Kč, PD k cyklostezce 60 500 Kč, PD k zábradlí u Bratřejůvky na Štěpské 211 750 Kč, úprava a regulace Čamínského potoka 136 686 Kč, zřízení příjezdové cesty k Pumprucku 74 571 Kč, zábradlí na ulici Slunečná-Luční 59 956 Kč. Provozními výdaji investičního charakteru pak byly výdaje do opravy zídky pod zámkem na ulici Štěpská v hodnotě 1 051 032 Kč.*

Pro srovnání s minulými lety-skutečné výdaje této oblasti dosáhly k 31.12.2020 výše 3 108 572 Kč, v roce 2019 částka výdajů 8 150 800 Kč, rok 2018 a částka 6 354 308 Kč.

V rámci výdajů na bezpečnost silničního provozu (především dopravní značení a zpracování strategie bezpečnosti) byly uhrazeny výdaje ve výši 169 492 Kč, z čehož *90 054 Kč se investovalo do informačního panelu měření rychlosti* 56 240 Kč (v roce 2019 částka výdajů tohoto typu 106 150 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 2021 smluvně dohodnuté částky 485 700 Kč (rok 2020 a částka 480 000 Kč, rok 2019 - 478 900 Kč, rok 2018 – 472 900 Kč, rok 2017 obdobná výše 471 600 Kč). Částka se odvíjí podle počtu obyvatel k 1.1. daného kalendářního roku.

#### 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 2021 byly hrazeny výdaje ve výši pouze **308 866 Kč**, kdy byla hrazena část projektové dokumentace týkající se vybudování vodovodu v místní části Chrastěšov. Pro srovnání opět uvedu částky výdajů minulých let – rok 2020 a výdaje 955 184 Kč(v roce 2019 částka 736 720 Kč, v roce 2018 částka 577 909 Kč). Došlo ke zpracování studie variantního řešení zásobování pitnou vodou a odkanalizování Chrastěšova (71 tis. Kč). Provozního charakteru pak byla oprava havarijního stavu kanalizace na sídlišti A. Háby (975 tis. Kč) a oprava kanalizace u Hasičské zbrojnice (71 tis. Kč). Ostatní výdaje pak byly využity na monitorování a čištění kanalizací a další související služby.

#### Mateřská škola

V rozpočtu města na rok 2021 byl schválen *příspěvek na provoz MŠ Vizovice ve výši 3 334 000 Kč, což je o 590 000 Kč více než v roce 2020, kdy byl příspěvek 2 744 000 Kč*. Příspěvek má meziročně rostoucí tendenci. V roce 2019 byl příspěvek na provoz pro MŠ 2 720 000 Kč, v roce 2018 příspěvek 2 695 000 Kč, rok 2017 – příspěvek 2 600 000 Kč, rok 2016 - 2 591 000 Kč, v roce 2015 ve výši 2 338 tis. Kč. Příspěvek byl MŠ vyplacen v plné výši. Kromě tohoto příspěvku byly významnými výdaji také výdaje spojené s projektovými dokumentacemi a studiemi, které jsou spojeny s plánovanou přístavbou a úpravou MŠ. Tyto výdaje dosáhly výše 558 258 Kč. Jen pro připomenutí: v roce 2020 byl významný výdaj za opravu elektroinstalace v dolní budově mateřské školy-částka 1 804 tis. Kč, v roce 2019 výdaje na projektovou dokumentaci elektroinstalace ve výši 52 tis. Kč, v roce 2018 výdaje ve výši 2 329 543 Kč na elektroinstalaci v horní budově MŠ, zpracována byla rovněž projektová dokumentace k rekonstrukci spojovacího krčku obou budov - částka 215 000 Kč. Většími výdaji v roce 2017 byla oprava střechy – 826 771 Kč, v roce 2016 pak výdaje na kompletní přestavbu kuchyně v částce 3 151 218 Kč.

Kromě výše dvou uvedených největších výdajů v roce 2021 město zaplatilo za pronájem pozemku u mateřské školy dle smlouvy o nájmu pozemku Římskokatolické farnosti nájemné ve výši 4 840 Kč (nájem byl ukončen k 31.03.2021, nájemní smlouva nebyla prozatím prodloužena) a za audit v MŠ částku 5000 Kč.

#### Základní škola

Největším výdajem bylo vyplacení příspěvku na provoz ZŠ a to částka 7 270 000 Kč (v roce 2020 příspěvek 7 048 800 Kč, v roce 2019 příspěvek 6 701 000 Kč, v roce 2018 příspěvek 6 340 400 Kč, rok 2017 - příspěvek 6 393 750 Kč, v roce 2016 příspěvek 6 050 500 Kč, v roce 2015 - 5 512 700 Kč). Příspěvek, který v jednotlivých letech postupně neustále narůstá, byl ZŠ vyplacen v plné výši.

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 provedený audit 6 500 Kč. V rámci investičních výdajů byla významnou investicí do ZŠ investice do vzduchotechniky v prostorách školní kuchyně a jídelny, kde město investovalo částku 1 725 423 Kč. Mezi investicemi minulých let je možné připomenout v roce 2019 provedení modernizace schodiště a předprostoru před novou budovou základní školy (1 724 tis. Kč) a dále provedení rekonstrukce elektrorozvodů ve staré budově ZŠ na náměstí (5.908 tis. Kč).

#### Příspěvek základní umělecké škole

Stejně jako v rozpočtu minulých let, i pro rok 2021 byl plánován výdaj na příspěvek pro ZUŠ Zlín, pobočku Vizovice. V roce 2021 byl vyplacen v požadované výši 30 000,- Kč. V roce 2020 získala ZUŠ příspěvek 40 000 Kč, protože však byla pobočka po část roku uzavřena a výuka nemohla probíhat, skutečné čerpání dotace v roce 2020 bylo pouze 25 900 Kč.

#### Vizovické zámecké kulturní léto (hudební činnost)

V roce 2020 i 2021 bylo pořádání již 53. a 54. ročníku této kulturní akce omezeno vládními nařízeními souvisejícími s nouzovým stavem. 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, který byl v průběhu roku navýšen o dotaci ze Zlínského kraje, bylo skutečně použito 398 860 Kč. Skutečně vynaložené výdaje minulých let: v roce 2020 byly výdaje 482 467 Kč, v roce 2019 částka 744 261 Kč (v tom nákup židlí do prostor zámku za částku 469 359 Kč), rok 2018 částka 570 254 Kč, v roce 2017 – částka 445 762 Kč, v roce 2016 – částka 279 522 Kč, v roce 2015 to bylo 167 953 Kč.

#### Městské kino, podpora kinematografie

### Celkové plánované výdaje za provoz kina dosahovaly v roce 2021 částky 553 000 Kč. Stejně jako u jiných kulturních organizací, byl i kinu rozpočet v průběhu roku snížen s ohledem na omezení v důsledku epidemie Covidu. Skutečné pak dosáhly částky 268 750 Kč a je v nich zahrnuto i letní kino a podporovaný Kinematograf bratří Čadíků. V minulých letech byly výdaje 324 820 Kč v roce 2020, částka 336 061 Kč v roce 2019, v roce 2018 částka 298 497 Kč, v roce 2017 - 229 861 Kč, rok 2016 – částka 281 036 Kč, rok 2015 - 252 548 Kč. Podrobnější rozbor hospodaření kina je uveden v samostatné kapitole.

#### Městská knihovna

Rozpočet výdajů na rok 2021 byl pro knihovnu schválen ve výši 1 484 000 Kč a následně navýšen o přijatou dotaci na nákup knihovnického systému na 1 655 000 Kč. Skutečné výdaje dosáhly částky 1 585 215 Kč, v čemž byla částka za knihovnický software 251 547 Kč. V minulých letech byly výdaje na knihovnu v částkách 1 355 403 Kč v roce 2020, rok 2019 znamenaly výdaje 1 334 572 Kč, rok 2018 – výdaje 1 304 269 Kč, rok 2017 – částka 1 215 149 Kč, rok 2016 – částka 1 833 232 Kč, v roce 2015 výdaje 907 571 Kč. Podrobný rozbor hospodaření knihovny je uveden v samostatné kapitole.

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

V těchto kapitolách rozpočtu byly plánovány výdaje na vydání knihy o Vizovicích, podpora vydavatelské a výstavní činnosti, výdaje na vedení kroniky. Vyčerpána byla částka byla pouze 30 000 Kč, z toho částka 25 000 Kč jako odměna za vedení kroniky a 5 000 Kč dar na vydání knih.

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

V roce 2021 byly celkové plánované výdaje na tuto oblast ve výši 1 150 000 Kč. Následnou úpravou byly navýšeny o přijatou dotaci na restaurování nástěnných maleb v kostele sv. Vavřince ve výši 200 tis. Kč, která byla na základě veřejnoprávní smlouvy poskytnuta Římskokatolické farnosti. Skutečná výše výdajů této kapitoly byla na konci roku 1 019 347 Kč (v roce 2020 částka 536 253 Kč, v roce 355 000 Kč, rok 2018 a částka 602 304 Kč, v roce 2017 - 1 021 000,- Kč, rok 2016 částka 919 700 Kč, v roce 2015 - částka 608 074 Kč). Z této částky tvořily největší část poskytnuté finanční dotace – Římskokatolické farnosti se poskytla dotace na opravu elektroinstalace kostela, opravu lavic a oltáře v částce 240 000 Kč, Spolek Janův hrad Vizovice dotace na pokračování revitalizace areálu Janova hradu dotace ve výši 235 tis. Kč a spolku TJ Sokol byla poskytnuta dotace na opravy budovy Sokolovny ve výši 500 tis. Kč. Přímé výdaje na opravy památek (domu na Říčanské) byly ve výši 77 781 Kč.

#### Městský rozhlas

Z plánovaných výdajů ve výši 8 000,- Kč byla použita částka 7 160 Kč na úhradu poplatků OSA (rok 2020 a úhrada 6 941 Kč, rok 2019 výdaje 6 751 Kč, rok 2018 výdaje 6 612 Kč, rok 2017 – 6 612 Kč, rok 2016 – 4 912 Kč).

#### Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

Pod tímto paragrafem najdeme výdaje na sazbu, tisk a distribuci Vizovských novin a odměnu pro členy redakční rady. V roce 2021 dosáhly výdaje na tisk Vizovských novin částky 235 327 Kč (v roce 2020 částka 395 202 Kč, v roce 2019 pouze 84 022 Kč, protože byly dodavatelem vyfakturovány pouze 2 čísla těchto novin, rok 2018 částka 294 077 Kč, rok 2017 - 252 066 Kč, rok 2016 – částka 230 193 Kč, rok 2015 – částka 208 620 Kč). V roce 2020 byly doplaceny noviny vydané v roce 2019 i všechna čísla roku 2020. Změněn byl dodavatel. Výdaje na roznášku a distribuci prostřednictvím České pošty byla ve výši 40 925 Kč (rok 2020 a výdaje 35 369 Kč, rok 2019 částka 33 625 Kč, rok 2018 částka 16 596 Kč, rok 2017 - 13 927 Kč, rok 2016 – částka 16 622 Kč, v roce 2015 částka 17 074 Kč) a výdaje na odměny korektorky a šéfredaktora částky 9 900 Kč (v roce 2020 odměny 3 600 Kč, rok 2019 – odměna šéfredaktora a korektury 43 200 Kč, rok 2018 částka 28 800 Kč, rok 2017 – 24 400 Kč). Za přípravu fotografií byla vydána částka 1 815 Kč.

#### Dům kultury-zájmová činnost v kultuře

Rozbor hospodaření Domu kultury je uveden v samostatné kapitole.

#### Trnkobraní

Rozpočet na rok 2021 plánoval s výdaji na pořádání 53. ročníku festivalu Trnkobraní ve výši 490 000 Kč. Skutečné výdaje na pořádání Trnkobraní pod „hlavičkou města“ pak byly 335 739 Kč. V roce 2020 nemohlo být z důvodu platných vládních nařízení uskutečněno. Pro doplnění uvádím výdaje za rok 2014–2019: v roce 2019 byly výdaje ve výši 467 317 Kč, v roce 2018 výdaje 333 898 Kč, rok 2017 - 378 226 Kč, rok 2016 – částka 148 674 Kč, rok 2015 - částka 104 332 Kč, v roce 2014 – 108 451 Kč). Největší částka byla v každém roce použita na úhradu za vystoupení folklorních a dalších souborů včetně dopravy a ozvučení, pronájmy pódia a zařízení, drobnější výdaje pak byly za spotřebu energií, občerstvení, odměny za dohody o provedení práce a další doprovodné programy (skákací hrad, malování na obličej apod.).

#### Činnost komise pro občanské záležitosti

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 310 000 Kč bylo v roce 2021 použito pouze 131 604 Kč, a to na dary jubilantům, protože Beseda s důchodci nemohla být uskutečněna. V roce 2020 výdaje tvořily také jen dary jubilantům a dosáhly výše 96 539 Kč. Výdaje minulých let: rok 2019 částka 220 614 Kč, rok 2018 – částka 215 063 Kč, rok 2017 - 219 656 Kč, v roce 2016 částka 224 387 Kč, v roce 2015 - částka 155 036 Kč.

#### Sportoviště, dětská hřiště

V roce 2021 bylo v této oblasti největší investicí dokončení Pumtruck hřiště na Janově hoře. Toto sportoviště bylo dokončeno a předáno ke správě TSMV v hodnotě 1 454 tis. Kč. Dalšími investicemi v této oblasti bylo oplocení DDM Zvonek, které bylo dokončeno za částku 440 390 Kč. Na šatny v areálu fotbalového hřiště byly zpracovány studie a dokumentace za 137 940 Kč, zpracována byla také projektová dokumentace ke kontejnerovému WC, které by mělo být postaveno u víceúčelového hřiště za 34 tis. Kč. Proveden a uhrazen byl nový znalecký posudek stávajícího stavu a způsobilosti koupaliště za cenu 48 400 Kč. Velké plány do investic do nového koupaliště a dalších nových sportovišť a dětských hřišť na jaře 2020 musely být přehodnoceny a investice do těchto oblastí odloženy. Na rekonstrukci koupaliště byl zajištěný i úvěr ve výši 21 mil. Kč, bylo vyhlášeno výběrové řízení. Zastupitelstvo však rozhodlo o tom, že bude výběrové řízení zrušeno a úvěr bude možné použít na jiné investice města. V roce 2020 tak byla realizována pouze *modernizace vstupu do DDM Zvonek* – částka 212 tis. Kč, *ozvučení fotbalového hřiště za 98 tis. Kč*, *zhotovení plynové přípojky pro šatny na fotbalovém hřišti –* 121 tis. Kč, zbudování míst se *stoly na stolní tenis u Základní školy a DDM* – 200 tis. Kč. Na podzim 2020 se započalo s budováním *pumptruckového hřiště na Janově hoře* – dokončení z důvodu nepříznivého počasí odložena na jaro 2021 (výdaje v roce 2020 ve výši 185 tis. Kč).

#### Ostatní tělovýchovná činnost

Z této kapitoly byla financována dotace SK Vizovice na provoz a údržbu fotbalových hřišť ve výši 250 000 Kč, dotace pro tutéž organizaci na nákup sekačky ve výši 190 000 Kč, a ještě jedna dotace pro SK Vizovice ve výši 62 000 Kč na nákup zimního oblečení pro mládež. Další dotovanou organizací byla TJ Sokol Vizovice, která získala dotaci 50 000 Kč na provoz. Menší dary pak byly schváleny pro Dostihy Slušovice z.s. - 10 000 Kč, pro Michaelu Jančíkovou (twirling) ve výši 20 000 Kč a pro organizaci Vrchařská koruna Valašska, z.s. částka 5 000 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 1 030 000 Kč (v roce 2020 příspěvek 830 000 Kč, v roce 2019 příspěvek 720 000 Kč, rok 2018 a částka 730 tis. Kč, rok 2017 - 560 000,- Kč), který byl zcela vyplacen a dále schválené a vyplacené příspěvky města na činnost organizací, které pracují s dětmi a mládeží. V roce 2021 byl v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. Radou města vyhlášen program na podporu organizací s celkovou částkou k rozdělení stejnou jako v roce 2020, a to 800 000 Kč (v minulých letech částky 700 000 Kč v roce 2019 a 2018, částka 550 000 Kč v roce 2015 a 2016). Kromě dotací v rámci vyhlášeného programu byly vyplaceny i další dotace a dary (KČT z.s. – 12 000 Kč, Vizovjánek – 140 000 Kč na účast na festivalu v Mexiku, Malá můza z.s. dar 5 000 Kč).

#### 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 154 500 Kč na pořízení nového konvektomatu do kuchyně nemocnice (v roce 2020 100 000 Kč na pořízení nového sprchového vozíku, v roce 2019 poskytnuta částka 150 000 Kč na klimatizace na pokojích pro pacienty, v roce 2018 částka 195 tis. Kč také na klimatizaci, v roce 2017 dotace na nový asistenční systém ve výši 80 000,- Kč, rok 2016 – částka 150 000,- Kč na terapeutický laser). Finanční dar byl poskytnut také organizaci Diakonie ČCE – služby domácího hospicu – na nákup polohovatelného lůžka s matrací ve výši 57 600 Kč. Vyplaceny byly také dary oceněným dárcům krve: finanční příspěvky ve výši 63 000 Kč.

#### Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem města

V oblasti výdajů týkajících se bytového fondu ve vlastnictví města se v roce 2021 uskutečnily výdaje ve výši3 748 979 Kč(v roce 2020 částka 3 243 401 Kč, v roce 2019 výdaje 2 732 222 Kč, v roce 2018 částka výdajů 6 960 441 Kč). Největší výdajovou položkou byly přitom výdaje za zálohy na plyn částce 1 142 109 Kč (v roce 2020 částka 891 035 Kč), výdaje na služby ve výši 684 750 Kč (rok 2020 a částka 229 867 Kč): různé revize a kontroly, úklidy společných prostor, náklady na servis a údržbu výtahu, příspěvky vlastníků, montáže zvonků, posudky). Výše výdajů na opravy bytů byly v roce 2021 ve výši 851 557 Kč (v roce 2020 částka 348 084 Kč) – opravy a údržba kotlů, výměna regulátorů a otopných těles, výměna kamen, trubek, opravy výtahů, oprava střech apod..). Investice do bytového fondu v roce 2021 byly minimální – jednalo se o přípravu na výměnu střechy u bytového domu na Tyršově ve výši 29 597 Kč (v roce 2020 investice 868 538 Kč – viz. kapitálové výdaje). Dále byly uskutečněny vyúčtování ostatních energií – plyn, elektřina, voda, za nákup DDHM, materiálu a další drobné výdaje.

V oblasti výdajů týkajících se hospodaření s nebytovými prostory ve vlastnictví města, byly uskutečněny výdaje v celkové výši 774 772 Kč (v roce 2020 výdaje 1 655 243 Kč, v roce 2019 částka 974 501 Kč, v roce 2018 částka 2 160 349 Kč, v roce 2017 výdaje 663 tis. Kč, rok 2016 výdaje 760 tis. Kč). Z této celkové částky byly největšími výdaje na zálohy na energie (plyn + el. energie) ve výši 372 761 Kč, výdaje na opravy a služby ve výši 277 824 Kč (úklid společných prostor, servis výtahu). Investice do nebytového fondu nebyly uskutečněny.

Z investic do bytového a nebytového fondu města v roce 2020 lze zmínit zastřešení bytového domu na Tyršově novou sedlovou střechou v částce 633 tis. Kč, výměnu oken v hospodě na Chrastěšově 65 tis. Kč, instalaci indikátorů tepla v budově domu s pečovatelskou službou (72 tis. Kč). Z provozních výdajů jsou pak investičního charakteru větší opravy, jako oprava střechy a komínu na budově č.p. 418 na náměstí (Vítek), opravy fasády a střechy na lékařském domě (169 tis. Kč), výměnu oken a opravu omítek v budově konírny na Manství (cca 398 tis. Kč).

#### Veřejné osvětlení

V oblasti rozpočtu týkající se výdajů na veřejné osvětlení byly pro rok 2021 rozpočtem vyčleněny výdaje jen ve výši 20 000,- Kč, které nebyly použity.

#### Pohřebnictví

V roce 2021 byly výdaje na vypravení pohřbu na náklady města (děje se u občanů, kteří nemají dědice) ve výši 13 858 Kč (v roce 2020 tyto výdaje nebyly uskutečněny). 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, správu digitální mapy a dále na zpracování územních studií města. Celková výše plánovaných výdajů roku 2021 pro tuto oblast byly 610 000 Kč, skutečné výdaje pak dosáhly výše 109 168 Kč (v roce 2020 výdaje 257 022 Kč, v roce 2019 částka 751 375 Kč, v roce 2018 částka 208 472 Kč, rok 2017 a 133 tis. Kč, rok 2016 – částka 20 tis. Kč, rok 2015 – částka 55 tis. Kč). Investovalo se do části zpracování návrhu změny územního plánu (částka 91 234 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. Jsou zde zařazovány také mzdové náklady referentů přijatých v rámci dotace z Evropského sociálního fondu přes Úřad práce. Celkový výdaje roku 2021 dosáhly částky 20 713 720 Kč (v roce 2020 výdaje 20 200 769 Kč, v roce 2019 částka 21 306 536 Kč, rok 2018 a částka 18 312 279 Kč, rok 2017 – částka 15 549 743 Kč, rok 2016 – částka 13 077 158 Kč, rok 2015 - výdaje ve výši 23 619 957 Kč – výrazné navýšení z důvodu investování do revitalizace prostor bývalé tržnice-parkoviště a nákupu multifukčního vozidla pro TSMV).

Největším výdajem tohoto paragrafu je příspěvek na provoz Technických služeb města Vizovice, p. o., který byl v roce 2021 schválen zastupitelstvem ve výši 19 000 000 Kč (v roce 2020 po jeho jarním snížení 19 017 000 Kč, v roce 2019 příspěvek 19 688 000 Kč, v roce 2018 ve výši 16 940 000 Kč, rok 2017 příspěvek 14 200 000 Kč, rok 2016 - výše 12 000 000 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, které byly zastupitelstvem navýšeny na 550 tis. Kč. Dle rozhodnutí zastupitelstva byla za cenu 500 000 Kč zakoupena nemovitost (garáže) na ulici Polní. Dalším investičním výdajem byla spoluúčast na výdajích na třídění odpadu ve výši 41 564 Kč.

#### 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 novým poskytovatelem služeb v oblasti likvidace odpadu a skutečnými náklady vynaloženými na sběr, svoz a likvidaci odpadů v minulých letech. Rozpočet nebyl v průběhu roku upravován, skutečné výdaje pak opět meziročně stouply a činily celkem 4 699 tis. Kč. V roce 2020 byly výdaje této oblasti 4 520 tis. Kč, částka 3 477 100 Kč v roce 2019, v roce 2018 pak částka 3 385 347 Kč, v roce 2017 to bylo 3 120 267 Kč, rok 2016 – částka 3 181 239 Kč, v roce 2015 - 2 804 613 Kč. Nárůst roku 2020 oproti roku 2019 je způsoben zvýšeným objemem velkoobjemového odpadu z domácností (doba opatření proti šíření koronaviru) a také likvidací skládky bioodpadů na Těchlově.

Z částky celkových výdajů pak tvořily výdaje na sběr nebezpečných odpadů částku 162 001 Kč (rok 2020 - 137 176 Kč, rok 2019 a částka 114 563 Kč, rok 2018 – částka 96 294 Kč, rok 2017 - 118 907 Kč, v roce 2016 částka 117 247 Kč, v roce 2015 částka 98 878 Kč), výdaje na sběr tříděných odpadů částku 999 998 Kč (rok 2020 a částka 984 445 Kč, rok 2019 a částka 599 108 Kč, rok 2018 – částka 544 811 Kč, rok 2017 - 347 272 Kč, rok 2016 – částka 324 207 Kč, rok 2015 - 298 749 Kč), sběr biologického odpadu 207 524 Kč (rok 2020 a výdaje 312 350 Kč, rok 2019 a částka 49 910 Kč, v roce 2018 částka 60 959 Kč, rok 2017 - 26 481 Kč, v roce 2016 výdaje 38 425 Kč, v roce 2015 – částka 29 022 Kč) a výdaje na sběr a svoz komunálních odpadů částku ve výši 3 329 573 Kč (v roce 2020 komunální odpad 3 085 263 Kč, částka 2 713 575 Kč v roce 2019, rok 2018 – částka 2 683 283 Kč, rok 2017 - 2 627 607 Kč, rok 2016 – částka 2 705 029 Kč, rok 2015 – částka 2 381 964 Kč, rok 2014 – 1 997 187 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 rozbor využití a monitorování sirného pramene na Lázeňské v částce 171 820 Kč (v roce 2020 částka 117 975 Kč). Částka 18 000 Kč byla vydána za ošetření památných stromů. Ve stejné výši byla z Ministerstva zemědělství obdržena dotace na tuto akci.

#### Poskytnuté transfery na sociální oblast

Město v roce 2021 Rada města vyhlásila dotační program na podporu poskytovatelů sociálních služeb s celkovou částkou k rozdělení ve výši 800 000 Kč. Poskytnuto bylo několik typů sociálních transferů. Celková výše poskytnutý sociálních dotací pak byla 555 200 Kč (v roce 2020 částka dotací 727 300 Kč). Podrobný výčet poskytnutých darů, dotací a příspěvků je obsažen v příloze závěrečného účtu.

#### Ostatní záležitosti sociálních věcí

Výdaje v této oblasti tvoří dary vícečetným rodinám a ostatní služby. Nově pak jsou od roku 2013 na tento paragraf zařazeny výdaje spojené se zajištěním pěstounské péče jednotlivých rodin. Do rozpočtu na rok 2021 byla zařazena částka výdajů 60 000 Kč, která byla navýšena o dotační peníze pro pěstounské rodiny ve výši 724 000 Kč.  Do této oblasti výdajů patří také dále výdaje na dary pro vícečetné rodiny. Celkový upravený rozpočet na tuto oblast byl 784 000 Kč. Celkové skutečné výdaje rozpočtu pak byly pouze 653 015 Kč. V dřívějších letech se rozpočet se v jednotlivých letech každoročně navyšoval o nespotřebované dotační prostředky. Na začátku roku 2020 však došlo k jednorázové vratce nespotřebovaných dotací za roky 2013–2018 a to ve výši 936 tis. Kč. V roce 2021 byly nespotřebované dotace pro pěstounské rodiny vyúčtovány a vráceny Úřadu práce.

#### Ochrana obyvatelstva – informační a varovný systém města

Rozpočet na rok 2021 počítal s částkou výdajů ve výši 100 000 Kč. Oproti roku 2019 byl výrazně snížen (v roce 2019 financování dotačního projektu – Protipovodňová opatření, díky kterému by měl být modernizován varovný rozhlasový systém města. Na tento projekt byla vyčleněna částka 3 100 000 Kč, 90% dotace). Většina výdajů roku 2021, stejně jako v roce 2020, směřovala do oprav a rozšíření městského kamerového systému a dosáhly částky 114 860 Kč v roce 2021 a 186 347 Kč v roce 2020.

#### Krizové řízení a správa krizového řízení, krizová opatření

Jedná se o výdaje spojené se správou krizového řízení a krizovým řízením jako takovým. Zatímco výdaje dřívějších let byly poměrně nízké, s postupným rozšiřováním nemoci Covid a vládními nařízeními bylo nutné tuto oblast finančně posílit. V roce 2021 byla v rozpočtu vyčleněna částka 1 100 000 Kč. V průběhu roku byla tato oblast navýšena o částku 1 020 000 Kč a to s ohledem na pomoc obcím, které byly postiženy jarním tornádem. Těmto obcím byla vyplacena finanční podpora ve výši 1 019 918 Kč, z toho částka 19 918 Kč přímá materiální pomoc a částka 1 000 000 Kč byla rozdělena mezi obce jižní Moravy, které byly tornádem nejvíce postiženy.

Kromě této pomoci bylo z této kapitoly čerpáno 513 924 Kč, a to především na nákupy dezinfekčních a ochranných pomůcek. V roce 2020 čerpáno na „boj s koronavirem“ 865 057 Kč, z čehož tvořily poskytnuté finanční podpory podnikatelům částku 61 550 Kč a výdaje na nákup ochranných pomůcek a vybavení částku 803 507 Kč.

#### Požární ochrana – SDH JPO II

Výdaje spojené se zajištěním požární ochrany určené pro samostatnou organizační složku města SDH JPO II byly v roce 2021 ve výši 1 797 336 Kč (v roce 2020 částka 1 543 187 Kč). Podrobný rozbor hospodaření této organizační složky řeší samostatná část závěrečného účtu.

#### Zastupitelstva obcí

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 na rok 2021 byl obdobný jako v roce 2020, kdy byl oproti roku 2019 navýšen o zvýšené odměny dané zákonem a schválené zastupitelstvem. Rozpočet pro tuto oblast byl schválen ve výši 3 300 000 Kč, ke konci roku pak navýšen o částku 57 tis. Kč a následně byl čerpán ve výši 3 338 577 Kč (v roce 2020 čerpání 3 241 191 Kč, v roce 2019 čerpání ve výši 2 854 295 Kč, v roce 2018 čerpání 2 426 123 Kč, v roce 2017 čerpáno 2 082 679 Kč, v roce 2016 částka 2 039 699 Kč, v roce 2015 – částka 1 724 608 Kč). Kromě odměn a pojištění uvolněných i neuvolněných zastupitelů a členů výborů a komisí, které byly vyplaceny v celkové výši 3 226 088 Kč (v roce 2020 částka 3 154 157 Kč oproti roku 2019, kdy byla výše 2 700 037 Kč, v roce 2018 částka 2 276 932 Kč), jsou z rozpočtu financovány také drobné výdaje starostky a místostarostky – nákup DDHM, materiálu, školení, pohoštění na jednání RMV a ZMV, poplatky za konference, nákup věcných darů apod.

#### Výdaje na činnost místní správy

Tato rozsáhlá oblast je zpracována v samostatné kapitole závěrečného účtu.

#### Úroky z úvěrů a služby peněžních ústavů (bankovní poplatky)

Schválený rozpočet ve výši 350 000 Kč byl čerpán ve výši 193 911 Kč (v roce 2020 výdaje 180 438 Kč, rok 2019 a částka 273 934 Kč, rok 2018 částka 252 566 Kč, rok 2017 – částka 210 184 Kč, v roce 2016 – částka výdajů 231 360 Kč, v roce 2015 – částka 258 151 Kč), přičemž uhrazené úroky mají klesající tendenci a byly ve výši 94 266 Kč (v roce 2020 úroky 100 918 Kč, v roce 2019 úroky 192 314 Kč, rok 2018 částka 168 833 Kč, rok 2017 - 138 058 Kč, rok 2016 – úroky 160 234 Kč, rok 2015 – částka 190 591 Kč, v roce 2014 ve výši 681 584 Kč) a poplatky bankám ve výši 99 645 Kč (v roce 2020 částka 78 620 Kč, v roce 2019 výše poplatků 81 6120 Kč, v roce 2018 částka 83 734 Kč, rok 2017 - 72 126 Kč, rok 2016 - 70 336 Kč, rok 2015 – částka 66 560 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 750 000 Kč, skutečné výdaje pak byly 619 442 Kč (v roce 2020 částka 608 268 Kč, přičemž nebyla provedena úhrada povinného ručení a havarijního pojištění na celé období 2020 – změna smluv na konci roku).

#### Finanční vypořádání

Jedná se o vratky neinvestičních účelových transferů, které byly poskytnuty v roce 2020 nejrůznějšími poskytovateli (Zlínským krajem, některou z kapitol státního rozpočtu, fondy apod.) a vypořádaly se na začátku roku 2021. Podrobnosti o poskytnutých dotacích a jejich finančním vypořádání je vždy samostatnou kapitolou závěrečného účtu. Celková výše vratky za rok 2020 zaslaná na začátku roku 2021 činila 652 800,38 Kč a týkala se finančního vypořádání dotací na volby (7 591,90 Kč), dotace na pěstounskou péči – vratka 400 023 Kč a vratky dotace obdržené na sociálně-právní ochranu dětí (vratka 245 184,48 Kč).

## 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. Tyto příjmy zaznamenaly oproti předcházejícím několika sledovaným rokům poměrně výrazné snížení. Jejich výše v jednotlivých letech kolísá. 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 11 Příjmy místní správy (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh příjmu** | **Skutečnost 2016** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2021** |
| Příjmy – služby a prodej | 3 003 | 2 542 | 735 | 408 | 0 | 0 |
| Příjmy za pokuty | 1 226 638 | 1 347 292 | 1 197 512 | 964 608 | 996 307 | 862 950 |
| Přijaté nekapitál. náhrady (náklady řízení) | 233 026 | 218 213 | 105 389 | 111 249 | 88 006 | 72 777 |
| Přijaté pojistné náhrady | 0 | 0 | 549 903 | 47 800 | 11 967 | 0 |
| **Celkem** | **1 462 667** | **1 568 047** | **1 853 539** | **1 124 145** | **1 098 780** | **935 726** |

***Přijaté nekapitálové náhrady*** jsou příjmy za náklady řízení, exekuční náklady za vymáhání pohledávek apod. Tyto příjmy úzce souvisejí s přijatými sankčními platbami, oproti období 2015-2017 došlo k jejich výraznému snížení.

Mezi ostatní příjmy byl v minulých letech započítán např. příjem z prodeje vyřazeného drobného majetku (r. 2015 – příjem z havarovaného referentského vozu ve výši 50 000,- Kč).

V letech 2018 a 2019 také **přijaté náhrady od pojišťovny** za škody způsobené zásahem blesku (549 903 Kč) na venkovní klimatizaci (47.800 Kč). V roce 2020 byla od pojišťovny uhrazena škoda na budově DDM Zvonek – poškození fasády ptactvem – částka 11 967 Kč.

### Výdaje místní správy

Rozpočet na rok 2021 plánoval s celkovými výdaji na činnost místní správy ve výši 36 239 000 Kč, 4 992 600 Kč, které byly o zhruba 1,25 mil. Kč vyšší než plán výdajů pro rok 2020, kdy byla částka výdajů 34 992 600 Kč (v roce 2019 plánovány výdaje 34 178 800 Kč (v roce 2018 plán 31 925 000 Kč, v roce 2017 výdaje 29 619 700 Kč, v roce 2016 částka 27 005 500 Kč, rok 2015 částka 27 000 300 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 rozpočtovaných výdajů dosáhla částku 39 680 535 Kč (v roce 2020 částka 38 485 0096 Kč, rok 2019 - 37 038 168 Kč, rok 2018 - částka 34 857 305 Kč, v roce 2017 částka upraveného rozpočtou 31 275 328 Kč, v roce 2016 částka 29 595 900 Kč, v roce 2015 – částka 29 522 054 Kč).

Rozpočet nebyl ve svých položkách překročen, ***došlo k celkovému čerpání ve výši 36 594 593 Kč, což je 92% plánovaných výdajů*** (v roce 2020 čerpání 35 185 474 Kč - 91 % plánovaných výdajů, v roce 2019 čerpání 34 468 491 Kč, v roce 2018 čerpání výdajů ve výši 33 118 623 Kč, v roce 2017 bylo skutečné čerpání výdajů v částce 29 769 298 Kč, v roce 2016 bylo celkové čerpání 29 118 492 Kč a v roce 2015 výše 28 477 105 Kč).

V tabulce a grafu na následujících stranách je znázorněno jednak grafické rozložení výdajů na místní správu v roce 2021 a jednak rozdělení výdajů podle základních výdajových položek.

Z uvedeného grafu vyplývá, že n**ejvětšími provozními výdaji místní správy jsou výdaje na platy zaměstanců**. Zatímco v roce 2011 byl celkový počet zaměstnanců 60 (z toho 4 byly na mateřské dovolené), v roce 2012 již bylo na městském úřadě zaměstnáno průměrně 53 zaměstnanců (4 na MD), od roku 2013 až do roku 2021 je pak evidován stabilní počet zaměstnanců - 55 zaměstnanců. Ze snížení počtu pracovníků mezi lety 2011 a následujícími, plynula počáteční úspora výdajů. Postupně však byly výdaje navyšovány a do v důsledku zákonného navyšování platů a také vlivem posouvání zaměstnanců do vyšších platových stupňů či tříd. V roce 2015 tak byla vyplacená výše výdajů na platy 15 551 700 Kč, v roce 2016 výdaje 16 039 899 Kč, v roce 2017 platy vyplaceny ve výši 16 810 953 Kč, bv roce 2018 ve výši 18 263 260,- Kč, v roce 2019 dosáhla výše výdajů na platy 19 738 635 Kč a v roce 2020 to bylo celkem 20 596 925 Kč.

Pro rok 2021 bylo zákonné navýšování tabulkových platů zastaveno, platy zaměstnanců rostly s posunem zaměstnanců v platových stupnicích (růst odpracovaných let) a také s dotovanými odměnami pro pracovníky sociálního odboru. **Celkové výdaje na platy tak byly k 31.12.2021 ve výši 21 431 198 Kč** (nárůst oproti roku 2020 o částku 834 273 Kč). Přijaté *dotace* na pracovníky sociálního odboru pak byla ve výši 2 497 260 (v roce 2020 dotované platy 2 362 200 Kč, v roce 2019 dotované platy *1 910 610 Kč).*

S platy jako takovými jsou spojeny také výdaje na **povinné pojištění zaměstananců, které tvoří druhou největší skupinu výdajů správy** – v roce 2021 byla vydána částka na sociální, zdravotní a úrazové pojištění zaměstnanců v celkové výši 7 465 887 Kč (v roce 2020 částka 7 187 717 Kč, v roce 2019 částka odvodů 6 873 096 Kč, v roce 2018 částka 6 458 665 Kč, v roce 2017 částka povinných odvodů 5 958 340 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 847 368 Kč (v roce 2020 dotovaná částka 791 229 Kč v roce 2019 částka 766 400 Kč, v roce 2018 částka 465 790 Kč, v roce 2017 dotované pojistné ve výši 448 044 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, uklizečky apod.). Celkové výdaje na odměny z dohod dosáhly v roce 2021 částky 467 150 Kč (v roce 2020 částka 492 470 Kč, v roce 2019 dosáhly odměny z dohod částky 596 160 Kč, rok 2018 – odměny z doho 606 148 Kč, rok 2017 - výše 510 200 Kč, rok 2016 – částka 526 259 Kč, v roce 2015 - výše 453 100 Kč).

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 v jednotlivých letech mírně kolísají v hodnotách kolem zhruba 6 – 6,8 mil. Kč (v roce 2021 to bylo 6 569 tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh výdaje** | **Skutečnost 2021** | **Plnění UR** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** |
| **Platy zaměstnanců** | *21 431 200* | 95% | *20 596 900* | 19 738 800 | 18 263 300 | 16 811 000 | 16 039 900 |
| **OOV** | *467 200* | 69% | *492 500* | 596 200 | 606 100 | 510 200 | 526 300 |
| **Povinné pojistné** | *7 465 900* | 97% | *6 873 100* | 6 873 100 | 6 458 700 | 5 958 300 | 5 686 200 |
| **Náhrady mezd v době nemoci** | *354 600* | 98% | *273 500* | 81 883 | 67 600 | 58 800 | 38 100 |
| **Ostatní provozní výdaje** | *6 214 100* | 91% | 6 411 217 | 6 590 200 | 5 791 500 | 6 641 600 | 6 037 900 |
| **Investice - budovy** | *93 600* | 72% | 294 629 | 538 800 | 303 700 | 186 400 | 186 400 |
| **Investice – dopravní prostředky** | *0* | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 444 700 |
| **Investice – výp. technika, software** | *568 000* | 95% | 472 876 | 93 200 | 335 800 | 0 | 172 700 |
| **Celkem** | ***36 594 600*** | **92%** | **34 468 500** | **33 118 600** | **29 769 300** | **29 118 500** | **28 477 100** |

Tabulka 12 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 rámci přehledu shrnutí investičních výdajů správy v posledních 5 letech:

**V roce 2021 bylo na městském úřadě investováno celkem 661 586 Kč.** Byla pořízena nová kuchyňská linka v I.patře budovy radnice u obřadní síně (částka 93 612), dále byl pořízen nový server včetně operačních systémů v částce 567 974 Kč a bylo provedeno technické zhodnocení antivizového programu Reneval Kaspersky v hodnotě 64 597 Kč.

Přehled investic v oblasti správy v minulých několika letech je popsána v následující části.

V roce **2015** se investovaly tyto investice - částka 186 396 Kč byla splátka za rekonstrukci kotelny MěÚ, částka 172 743 Kč byla vydána v oblasti investic do výpočetní techniky a částka 444 720 Kč představovala kupní cenu za nové referentské vozidlo. Investováno bylo také do modernizace docházkového systému – částka 88 968 Kč. V roce **2016** pak v oblasti investičních výdajů došlo pouze k výdajům, které se týkaly poslední splátky za rekonstrukci kontelny MěÚ ve výši 186 396 Kč. V roce **2017** došlo v rámci investičních výdajů k nákupu nové SQL Licence v ceně 218 617 Kč a nového záložního zdroje UPS v hodnotě 117 213 Kč (oblast výpočetní techniky). V rámci stavebních investic pak byly pořízeny nové automatické dveře v prvním i druhém patře budovy úřadu v hodnotě 303 710,- Kč. **V roce 2018** byla v rámci investic ze sociálního fondu financována klimatizace v některých kancelářích budovy bývalého lidového domu – částka 628 800 Kč. Z rozpočtu města pak byly financovány investice v hodnotě 567 tis. Kč – zakoupeno bylo rozšíření docházkového systému (částka 146 593 Kč), SW - nativizová licence (93 195 Kč), pořízeny byly vestavěné skříně a regály před obřadní síní v 1. patře radnice (107 641 Kč), modernizovány byly dveře v budově hasičské zbrojnice i dveře v budově radnice (automatizace – posuvné dveře). **V roce 2019** bylo v oblasti ***místní správy*** investováno celkem 767 504 Kč. Do modernizace serverovny MěÚ – pořízení SSD do serverů a nákup switchů (340 tis. Kč) a dále do drobnějších stavebních úprav MěÚ – výměna kuchyňky ve II. patře u zasedací místnosti, pořízení automatických posuvných dveří mezi budovami radnice a „hotelem“ (216 tis. Kč), došlo k instalaci nových sítí v 1. NP budovy radnice (78 tis. Kč).

**V roce 2020** bylo na městském úřadě investováno pouze do nové strukturované kabeláže – sítí v 2. NP budovy radnice v částce 71 600 Kč.

Jednou z položek výdajů místní správy jsou také **výdaje ze sociálního fondu**. Příjmy i výdaje tohoto fondu jsou podrobně rozebrány v dalších kapitolách závěrečného účtu.

# Hospodaření organizačních složek

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

## Kino

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021

Kino Vizovice je organizační složka určená k pořádání filmových představení pro občany. Počet zaměstnanců 5, všichni na dohodu o pracovní činnosti nebo dohodu o provedení práce.

V celém roce 2021 bylo v městském kině odehráno pouze 9 představení, což je pravděpodobně nejnižší počet v celé historii kina.

V 1. čtvrtletí roku 2021 byl zákaz provozu kina z důvodu pandemie.

Ve 2.čtvrtletí 2021 se pak odehrálo jen 1 představení (6/2020) s návštěvou 51 diváků a tržbou 2 040 Kč.

Ve 3.čtvrtletí 2021 byla odehrána 2 představení, návštěvnost byla 20, tržba 1 090 Kč. V tomto období se uskutečnilo také divácky úspěšné letní kino.

Ve 4.čtvrtletí se pak odehrálo 6 představení, které navštívilo 91 diváků. Tržba byla 6 320 Kč.

Nouzový stav, případně zákaz promítání, trval od října 2020 do června 2021, následně od listopadu 2021 do února 2022.

Divácky kladně hodnocené **letní kino**, kdy se venku na parkovišti za budovou městského úřadu odehrála 4 představení, navštívilo v srpnu cca 400 diváků, od kterých se vybralo dobrovolné vstupná ve výši 8 200 Kč.

V srpnu 2020 bylo letní kino poprvé a tato tradice bude pravděpodobně zachována i pro další roky. Lonská 4 letní představení navštívilo zhruba 500 diváků, dobrovolné vstupné bylo 12 395 Kč.

U ostatních naplánovaných projekcí diváci nepřišli a nehrálo se. Tuto skutečnost se vedoucí kina snaží omezit již při objednávání filmů na daný měsíc, kdy se přihlíží k případným plánovaným akcím (svátky, hudební festival, Trnkobraní, …) a v těchto termínech se filmová představení neplánují.

Pro srovnání uvádím i počet představení a návštěvnost v minulých letech. V roce 2020 bylo odehráno celkem 20 představení s návštěvností 442 diváků, což je po roce 2021 druhé nejnižší číslo v celé historii kina. V roce 2019 bylo odehráno celkem 58 představení s návštěvností 1 599 (průměrná návštěvnost 28 diváků). Oproti tomu v roce 2018 bylo odehráno také 58 představení, ovšem s návštěvností je 912 diváků (průměrná návštěvnost 16 diváků). V roce 2017 bylo z důvodu rekonstrukce DK odehráno jen 33 představení s počtem 827 diváků (průměr 25 diváků), v roce 2016 odehráno 7 představení s celkovou návštěvností 1 756 diváků (průměr 31 diváků), v roce 2015 bylo odehráno 46 představení, 1606 diváků (průměr 35 diváků).

V minulých obdobích byl přitom provoz kina omezen již několikrát. Od srpna 2017 do ledna 2018 byla v kulturním domě prováděna rozsáhlá rekonstrukce. Bohužel, od této rekonstrukce se již nepodařilo znovu oživit zájem především školky a škol k pořádání školních představení. Ze strany ZŠ byl zájem o školní představení, kino však narazilo na maximální počet diváků v sálu (300).

### Výhled na rok 2022

V dubnu 2021 byl sice ukončen nouzový stav, ale i nadále platil zákaz pořádání kulturních akcí, a to až do června. Další zákaz promítání pak platil od listopadu 2021 do jeho ukončení v únoru 2022. I po ukončení zákazu promítání byli lidé omezeni nutností předkládat potvrzení o očkování či testování, nosit roušky při promítání, takže se vedení kina rozhodlo obnovit promítání až po úplném zrušení všech omezení v březnu 2022. Stejně jako v minulých 2 letech je velmi obtížné plánovat, co bude dál. Po Covidu přišla vysoká inflace, která mnoho lidí také citelně zasáhne. Lze proto jen doufat, že zájem lidí o kulturu neskončí, v nabídce budou i dále zajímavé filmy, a i letošní letní kino, bude pro diváky přitažlivé.

### Plnění závazných ukazatelů

Tabulka 13 Plnění závazných ukazatelů kina v roce 2021 (v Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ukazatelé | Minimální objem příjmů | Maximální objem výdajů | Maximální objem prostředků na OON |
| Stanovené | 40 000 | 553 000 | 137 000 |
| Upravené | 15 000 | 273 000 | 60 000 |
| Skutečné | 17 646 | 268 750 | 59 954 |

Za rok 2021 byla provedena úprava závazných ukazatelů u všech položek závazných ukazatelů, značnou část roku nebylo možno pořádat představení z důvodů nařízení vlády o zákazu pořádání kulturních představení.

Příjmy byly oproti plánované výši kvůli nouzovému stavu výrazně sníženy – na konci roku dosáhly výše pouhých 17 646 Kč. Skutečné příjmy minulých let dosáhly následujících výší: v roce 2020 příjmy 38 815 Kč, v roce 2019 ve výši 70 665 Kč, částka 42 025 Kč v roce 2018, v roce 2017 částka 31 970 Kč, v roce 2016 částka 64 120 Kč, v roce 2015 příjmy 59 390 Kč, v roce 2014 to bylo 85 360 Kč.

Výdaje byly plánovány ve výši 553 000 Kč, následně upravené na 273 000 Kč, skutečné výdaje pak byly 268 750 Kč (a to včetně výdajů spojených s promítáním 4 představení letního kina).

Skutečné výdaje minulých let dosáhly výše 324 820 Kč v roce 2020, 336 061 Kč v roce 2019, částky 298 497 Kč v roce 2018, v roce 2017 výše výdajů 229 861 Kč, v roce 2016 - 81 036 Kč, v roce 2015 – výdaje 252 548 Kč, v roce 2014 to pak byla částka výdajů 235 564 Kč.

Ukazatel maximálního objemu výdajů na OOV (odměny na základě dohod o pracovní činnosti) byl stanoven ve stejné výši jako v roce 2020, a to 137 000 Kč. Skutečná výše byla jen 59 954 Kč, protože výše těchto výdajů úzce souvisí s počtem odehraných představení. Skutečné výdaje na odměny z dohod minulých let – v roce 2020 částka 87 057 Kč, v roce 2019 částka 120 957,- Kč, rok 2018 – částka 99 767 Kč, v roce 2017 výdaje na dohody 92 075 Kč, v roce 2016 - 82 568 Kč, v roce 2015 to byla částka 76 745 Kč.

Všechny stanovené závazné ukazatele byly organizační složkou dodrženy.

### Hospodaření organizační složky

Tabulka 14 Hospodaření kina v roce 2021 v porovnání s minulými lety (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Rozpočet rok 2021*** | ***Upravený rozpočet 2021*** | **Skutečnost rok 2021** | ***Skutečnost rok 2020*** | ***Skutečnost rok 2019*** | **Skutečnost rok 2018** | **Skutečnost rok 2017** | **Skutečnost rok 2016** |
| *Příjmy celkem* | *40 000* | *15 000* | ***17 646*** | ***38 815*** | ***70 665*** | ***42 025*** | ***31 970*** | ***64 120*** |
| Výdaje na OOV vč. pojištění | 161 000 | 68 000 | 66 389 | 101 756 | 140 114 | 115 633 | 87 315 | 107 920 |
| Poštovné a půjčovné filmů\*\* | 316 000 | 177 000 | 175 433 | 211 023 | 188 475 | 140 424 | 106 108 | 144 957 |
| Ostatní provozní výdaje | 76 000 | 28 000 | 26 928 | 12 041 (32 041)\* | 7 472 (27 000)\* | 42 440 | 36 438 | 28 159 |
| *Provozní výdaje celkem* | *553 000* | *273 000* | *268 750* | ***324 820 (344 820) \**** | ***336 061 (356 000)*** | ***298 497*** | *229 861* | ***281 036*** |
| **Hospodář.výsledek** | ***-513 000*** | ***-258 000*** | **-251 104** | ***-286 005 (-306 005) \**** | ***-265 396 (-285 396)*** | ***-256 472*** | **-197 891** | ***-216 916*** |

\* v roce 2019 a 2020 nedošlo k přeúčtování nákladů na plyn a elektrickou energii ve výši 20.000 Kč, proto se ve výdajích objevuje větší výkyv

\*\* v roce 2021 se v půjčovném objevují i náklady na promítání letního kina

***Celkově se pak dá říci, že město muselo provoz kina dotovat v částce 251 104 Kč.*** *V minulém roce byla tato služba dotována částkou 306 005 Kč (po započítání paušálních nákladů na spotřebu plynu a elektrické energie, což se ve výdajích neprojevilo), což je o 20 609 Kč více než v roce předcházejícím. V letních měsících 2020 i 2021 se však oproti předcházejícím rokům odehrálo navíc letní kino a do výdajů se započítaly také výdaje na Kinematograf bratří Čadíků, který byl v roce 2020 i 2021 fakturován (dříve poskytován dar).*

## Městská knihovna Josefa Čižmáře

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021

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.

V knihovně jsou zaměstnány 2 pracovnice na plný úvazek a 2 zaměstnanci na dohodu o provedení práce.

Základem práce Městské knihovny Josefa Čižmáře jsou tyto knihovnické a informační služby:

výpůjční služby absenční a presenční, meziknihovní výpůjční služby, poskytování bibliografických a informačních služeb, zodpovídání dotazů, poskytování informací prostřednictvím internetu, pomoc uživatelům při vyhledávání literatury a informací z různých informačních zdrojů, výchova, především dětí a mládeže, k efektivnímu využívání knihovních fondů a informačních zdrojů, kopírovací služby z materiálů knihovny, rezervace beletrie i naučné literatury, poskytování regionálních informací.

Celý rok 2021 byl poznamenán omezeními vyplývající z epidemických opatření.

Na začátku roku 2021 byla opět podepsána Smlouva o poskytování knihovnických služeb v rámci regionálních funkcí ve výši 90 300 Kč (v roce 2020 částka 100 835 Kč, následně snížena na 79 335 Kč) mezi Krajskou knihovnou Františka Bartoše ve Zlíně a Městem Vizovice a výše uvedenými obecními úřady.

V roce 2021 využilo služeb knihovny rekordních 63 017 čtenářů a uživatelů, z toho 44 759 tvořily fyzické návštěvy, 18 258 on line návštěvy v katalogu a webových stránkách. Celkově si vypůjčili absenčně 23 310 knih a časopisů, cca 8 539 titulů bylo prolongováno.

K 31. 12. 2021 bylo zaregistrováno 944 čtenářů, z toho 285 dětí.

V prostorách knihovny se uskutečnilo ***19 vzdělávacích a 16 kulturních akcí*** (besedy pro ZŠ, Vizovice, ZŠ Jasenná, výstavami prací žáků ZŠ, ZŠ Praktická, MŠ Bratřejov a NŠ Jasenná)). Knihovna byla také zapojena v mnoha celostátních projektech (VISK 3, Book start aneb s Knížkou do života, Česká knihovna, Celé Česko čte dětem apod.). ***Celkový počet knižních svazků a audioknih k 31.12.2021 byl 20 204***. Počet meziknihovních výpůjček byl 126. V průběhu roku byla provedena revize knižního fondu v Obecní knihovně Ublo, závěry byly předloženy a schváleny zastupitelstvem obce Ublo.

Tabulka 15 Statistika počtu čtenářů a výpůjček knih v porovnání s minulými lety

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| počet výpůjček | | 30 125 | 29 865 | 26 479 | 23 310 |
| počet prolongací | | 8 053 | 8 722 | 9 932 | 8 539 |
| počet čtenářů | | 1 021 | 1 011 | 948 | 944 |
| z toho děti | | 309 | 320 | 296 | 285 |
| počet fyzických návštěv | | 45 957 | 44 876 | 28 878 | 44 759 |
| on-line návštěvy |  | 28 044 | 22 283 | 17 841 | 18 258 |

### Plnění závazných ukazatelů

Zdroje příjmů knihovny jsou registrační poplatky, poplatky za upomínky, MVS a příspěvek na regionální činnost a také sponzorské dary.

V průběhu roku 2021 nebyl upravován závazný ukazatel na straně příjmů, na straně výdajů byl ukazatel navýšen o dotaci na nákup knihovnického softwaru ve výši 171 tis. Kč.

Ukazatel příjmů byl naplněn na 103,13 % (hlavní část příjmů plyne ze smlouvy z KKFB Zlín a registrační poplatky a pokuty od čtenářů).

Ukazatel maximálních výdajů byl naplněn na 95,78 %, ukazatel maximálních prostředků na platy byl naplněn na 98,98 % a ukazatel prostředků na OON byl naplněn na 91,11 %

Tabulka 16 Plnění závazných ukazatelů knihovny (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Závazné ukazatele | Minimální objem příjmů | Maximální objem výdajů | Maximální objem prostředků na platy | Maximální objem prostředků na OON |
| Stanovené | 115 000 | 1 484 000 | 768 000 | 76 000 |
| Upravené | 115 000 | 1 655 000 | 768 000 | 76 000 |
| Skutečné | 118 603 | 1 685 215 | 760 170 | 69 250 |

### Hospodaření organizační složky

Jak již bylo uvedeno výše, hlavními zdroji knihovny jsou registrační poplatky, poplatky za upomínky, finanční dary a příspěvek na regionální činnost. V příjmové části nebyl rozpočet na rok 2021 upravován. Skutečné příjmy dosáhly celkové výše 118 603 Kč, což je obdobná výše jako v roce 2020, kdy příjmy knihovny dosáhly výše 115 790 Kč. V obou posledních letech se odráží omezení provozu v období pandemie Covidu. V minulých letech byly příjmy knihovny vyšší, a to 144 815 Kč v roce 2019, v roce 2018 částka 147 255 Kč, v roce 2017 pak příjmy dosáhly částky 128 583 Kč.

U výdajové části byl rozpočet navýšen o částku 171 000 Kč, která byla investiční dotací z programu VISK 3 na nákup speciálního knihovnického softwaru, který byl pořízen za celkovou cenu 251 547 Kč a zařazen do dlouhodobého nehmotného majetku knihovny, která ho bude několik let využívat. Dotace ve výši 68 % celkových nákladů byla poskytnuta z programu Ministerstva kultury, Odboru umění, literatury a knihoven, programu Veřejné informační služby knihoven VISK 3 pro rok 2021. Kromě nákupu tohoto softwaru byla největší položkou výdajů knihovny, stejně jako v minulých letech, výdaje na platy a OOV a s tím spojené povinné pojištění. Tyto výdaje dosáhly v roce 2021 výše 1 089 533 Kč. Tyto výdaje každoročně rostou. V minulých letech byla jejich výše 1 069 860 Kč v roce 2020, 998 830 Kč v roce 2019, v roce 2018 částka 944 458 Kč, v roce 2017 částka 813 043 Kč, v roce 2016 – 720 906 Kč a v roce 2015 částka 680 373Kč. Růst je spojen především s celorepublikovým zvyšováním tabulkových platů a také s přesunem vedoucí knihovny do vyšší platové třídy.

Ostatní výdaje tvořily výdaje na nákup knih a časopisů ve výši 119 165 Kč (v roce 2020 částka 136 445 Kč, v roce 2019 pak 148 672 Kč), nákup drobného dlouhodobého majetku, nákup materiálu, dále výdaje na spotřebu energií, poštovní služby, služby telekomunikací a internet, ostatní služby – údržba internetových stránek, služby programátora apod., služby školení, cestovné, věcné dary pro čtenáře apod. Podrobněji viz. následující tabulka.

Tabulka 17 Hospodaření městské knihovny v roce 2021 v porovnání s r. 2019-18 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hospodářský**  **výsledek** | ***Rozpočet na rok 2021*** | ***Uprav. rozp. na rok 2021*** | **Skutečnost za rok 2021** | **Plnění uprav. rozpočtu** | **Skutečnost za rok 2020** | **Skutečnost za rok 2019** | **Skutečnost za rok 2018** |
| *Příjmy celkem* | *115 000* | *115 000* | *118 603* | *103 %* | *115 790* | *144 815* | *147 255* |
| Výdaje na platy, OOV a pojištění | *1 106 000* | *1 106 000* | 1 089 533 | 99 % | 1 069 860 | 998 830 | 944 458 |
| Nákup knih a časopisů | *140 000* | *120 000* | 119 165 | 99 % | 136 445 | 148 672 | 145 377 |
| Energie (plyn, voda, el. energie) | *58 000* | *83 000* | 77 390 | 93 % | 44 185 | 48 852 | 45 836 |
| Ostatní provozní výdaje | *98 000* | *93 000* | 47 580 | 51 % | 104 913 | 138 218 | 168 598 |
| Investiční výdaje | *82 000* | *253 000* | 251 547 | 99 % | 0 | 0 | 0 |
| *Výdaje celkem* | *1 484 000* | *1 655 000* | *1 585 215* | *96 %* | *1 355 403* | *1 334 572* | *1 304 269* |
| **Hospodářský výsledek** | ***-1 369 000*** | ***-1 540 000*** | **-1 466 612** | **x** | **-1 239 613** | **-1 189 757** | **-1 157 014** |

*Celkově se dá říci, že knihovna hospodařila s vyšším schodkem než v letech předchozích, významný podíl na tom však má pořízení knihovnického softwaru – systému Verbis (dotace na něj 68%), který je z hlediska fungování knihovny důležitý a bude jí sloužit řadu let.*

## Dům kultury Vizovice

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021

Dům kultury Vizovice byl zřízen usnesením zastupitelstva jako organizační složka města. Dům kultury byl zřízen jako účelové zařízení Města Vizovice bez právní subjektivity. Jeho identifikační číslo je shodné s identifikačním číslem města. Součástí Domu kultury je i Informační centrum sloužící pro veřejnost. Dům kultury hospodaří podle rozpočtu, který je součástí rozpočtu Města Vizovice, hospodaří jménem zřizovatele a není účetní jednotkou, nemá samostatný bankovní účet. 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.

Dům kultury má 2 zaměstnance na plný úvazek a 1 zaměstnance na 0,5 úvazku na úklid. V informačním centru je zaměstnán 1 zaměstnanec na plný úvazek a 1 zaměstnanec na 0,5 úvazku. V případě potřeby jsou zaměstnávání pracovníci na dohodu o provedení práce nebo dohodu o pracovní činnosti (přes letní sezónu v informačním centru, podle počtu kurzů, podle počtu akcí apod.).

V roce 2021 ovlivnil Covid počet uskutečněných akcí, kterých bylo touto organizační složkou uspořádáno pouze 66 – výstavy, divadla, přednášky, koncerty + každý týden probíhaly 4 kurzy výuky cizího jazyka. ***Z tohoto počtu bylo 38 akcí pořádáno samotným Domem kultury, kdy se na vstupném vybralo 162 810 Kč, 14 akcí bylo pořádáno cizími subjekty od kterých se na nájemném vybralo 80 587 Kč.*** Na vstupném a nájemném se tak v roce 2021 utržilo 243 397 Kč.

U 10 akcí pořádaných cizími subjekty byl radou města odpuštěn nájem + 4x byly prostory DK využity k zasedání zastupitelstva města. Provozní výdaje na tyto akce a jednání zastupitelstva byly hrazeny z rozpočtu domu kultury.

Z důvodu nařízení vlády o omezení provozu kulturních zařízení bylo zrušeno v roce 2021 celkem 39 akcí.

Pro srovnání stručně z minulosti – rok 2020 byl také ovlivněn epidemií Covidu a uskutečnilo se jen 70 akcí (63 jich bylo zrušeno). V roce 2019 bylo uspořádáno 156 akcí, v roce 2018 to bylo 145 akcí, v roce 2017 pak 92 akcí (rekonstrukce prostor DK), v roce 2016 celkem 80 akcí (rekonstrukce prostor DK), v roce 2015 to bylo 132 akcí a v roce 2014 celkem 118 akcí. Jde především o výstavy, divadla, přednášky, koncerty apod.

Jen pro srovnání. Na vstupném bylo v roce 2021 vybráno 162 810 Kč, v roce 2020 pak 187 742 Kč. Rok 2019 byl na tržby ze vstupného rekordní, tehdy se na vstupném utržilo 751 586 Kč, v roce 2018 vstupné 492 262 Kč. Na nájmu od jiných subjektů pak bylo v roce 2021 vybráno 80 587 Kč, v roce 2020 částka 86 473 Kč, v roce 2019 nájemné 204 081 Kč, v roce 2018 to bylo 204 081 Kč, v roce 2018 pak nájemné ve výši 84 723 Kč.

***Uskutečněné akce a počty návštěvníků v Domě kultury v minulých letech***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Počet akcí pořádaných Domem kultury | Počet cizích akcí | Celkem jednorázových akcí | Počet opakujících se akcí-kurzy | Počty akcí zrušených covid 19 |
| **Rok 2021** | 38 | 24 | 62 | 4 x týdně | 39 |
| počet návštěvníků | 3 048 v DK a 12 496 v TIC |  |  |  |  |
| **Rok 2020** | 37 | 33 | 70 | 2 x týdně – zrušeno Covid 19 | 63 |
| počet návštěvníků | 7 517 |  |  |  |
| **Rok 2019** | 71 | 63 | 134 | 4 x týdně |  |
| počet návštěvníků | 16 484 |  |  |  | ---- |
| **Rok 2018** | 78 | 56 | 134 | 3 x týdně | ---- |
| počet návštěvníků | 19 591 |  |  |  |  |

### Plnění závazných ukazatelů

Závazné ukazatele této organizační složky byly v průběhu roku upraveny stejně jako u ostatních subjektů z důvodu vyhlášení nouzového stavu a s tím spojených omezení a vládních nařízení.

Ukazatel minimálních příjmů byl po jeho snížení ze 480 000 Kč na 195 000 Kč naplněn na 125 %. Ukazatel provozních výdajů byl svém snížení naplněn na 82 % - výdaje dosáhly částky 2 170 462 Kč (v roce 2020 výdaje 4 275 532 Kč, v roce 2019 dosáhly celkové výdaje výše 3 656 007 Kč, v roce 2018 výdaje 4 052 181 Kč). Na platy bylo vyčerpáno 86 % plánovaných výdajů, na úhradu dohod o provedení práce pak bylo čerpáno 38 % rozpočtu po jeho úpravě.

Všechny závazné ukazatele byly organizační složkou dodrženy.

Tabulka 17 Závazné ukazatele DK (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatelé roku 2021 | Minimální objem příjmů | Maximální objem výdajů | Maximální objem prostředků na platy | Maximální objem prostředků na OON |
| Stanovené | 480 000 | 5 306 000 | 900 000 | 150 000 |
| Upravené | 195 000 | 2 633 000 | 758 000 | 20 000 |
| Skutečné | 243 397 | 2 170 462 | 649 911 | 7 500 |

### Hospodaření organizační složky v roce 2021

Tabulka 18 Hospodaření DK v roce 2021 v porovnání s minulými lety (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hospodářský výsledek** | **Rozpočet na rok 2021** | **Uprav. rozp. na rok 2021** | **Skutečnost za rok 2021** | **% UR** | **Skutečnost za rok 2020** | **Skutečnost za rok 2019** | **Skutečnost rok 2018** | **Skutečnost rok 2017** |
| Příjmy celkem | 480 000 | 195 000 | 243 397 | 125 | 280 065 (338 885)\* | 969 577 (1 136 209)\* | 582 036 | 231 614 |
| Provozní výdaje celkem | 5 306 000 | 2 133 000 | 1 907 193 | 89 | 4 275 532 | 3 656 007 | 4 052 181 | 2 754 545 |
| **Provozní hos.výsledek** | **-4 826000** | **-1 938 000** | **-1 663 796** | **x** | **-3 995 467** (-3 936647)\* | **-2 686 430** (- 519798)\* | **-3 470 142** | **-2 522 931** |

\*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. Skutečné příjmy za poskytování služeb a pronájmy byly splněny na 125 % upraveného rozpočtu. Z celkové částky 243 397 Kč tvořily příjmy za poskytování služeb - ze vstupného, kurzovného apod. – 162 810 Kč (v roce 2020 částka 187 742 Kč, 751 586 Kč v roce 2019, v roce 2018 příjmy 492 262 Kč, v roce 2017 výše 194 557 Kč, v roce 2016 - 129 970 Kč, v roce 2015 to bylo 354 430 Kč) a příjmy z pronájmů částku 77 635 Kč (v roce 2020 nájemné 86 473 Kč, pokud se započtou i odpuštěné příjmy za nájmy, pak 145 293 Kč, v roce 2019 vybrané nájmy 204 081 Kč, v roce 2018, kdy byl dům kultury stavebně upravován - částka 84 723 Kč, v roce 2017 – částka 33 057 Kč, v roce 2016 - 89 257 Kč, v roce 2015 - 109 146 Kč). Oproti letům 2018 a 2017, kdy částečně probíhala rekonstrukce prostor DK, došlo v roce 2019 k výraznému nárůstu příjmů, který však nebylo v roce 2020 možné udržet kvůli omezení provozu způsobenému Covid krizí.

Čerpání výdajů probíhalo v souladu s výrazně upraveným rozpočtem. Velkým plánovaným výdajem byl nákup stolů do sálu domu kultury, který však nebyl v průběhu roku 2021 uskutečněn. Peníze se tak přesunuly do rozpočtu na rok 2022. Velkým výdajem roku 2020 pak byl nákup židlí do sálu domu kultury, které byly dodány v roce 2019, ale hrazeny až na počátku roku 2020.

*Největší výdajovou položkou domu kultury jsou však výdaje platy zaměstnanců, OOV a s tím spojené povinné pojištění*. Jak již bylo uvedeno výše, v domě kultury jsou zaměstnáni dva pracovníci na plný úvazek a jeden na 0,5 úvazku. Ostatní příležitostní pracovníci (např. pokladník, osvětlovač apod.) jsou zaměstnáni 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. Výdaje na platy zaznamenaly roce 2021 celkový pokles, byly ve výši 649 911 Kč (v roce 2020 platy 855 262 Kč, v roce 2019 platy 783 345 Kč, v roce 2018 částka 753 315 Kč, rok 2017 – 604 695 Kč, rok 2016 - 522 282 Kč, rok 2015 – částka 527 742 Kč). Výdaje na odměny z dohod dosáhly výše pouhých 7 500 Kč – stejně jako v roce 2020, kdy byly odměny z dohod 42 000 Kč, se jednalo o snížení oproti předchozím letům (v roce 2019 částka odměn z dohod 114 350 Kč, v roce 2018 částka 110 300 Kč, rok 2017 – 89 700 Kč, rok 2016 - 53 430 Kč, v roce 2015 – částka 68 020 Kč).

Výdaje na související pojištění dosáhly částky 222 366 Kč (rok 2020 a pojištění 292 593 Kč, v roce 2019 částka odvodů 268 990 Kč, rok 2018 částka 259 202 Kč, rok 2017 – 208 069, rok 2016 - 179 749 Kč, v roce 2015 – částka 230 795 Kč).

**Celkové mzdové výdaje** (platy, OOV a pojištění) tak dosáhly v roce 2021 částky 879 777 Kč (rok 2020 a výdaje na zaměstnance 1 189 855 Kč, v roce 2019 výdaje 1 166 685 Kč, v roce 2018 částka 1 122 817 Kč, což je oproti minulým rokům opět poměrně výrazný nárůst – v roce 2017 výdaje 902 464 Kč, v roce 2016 – částka 755 461 Kč, v roce 2015 pak částka 826 557 Kč, v roce 2014 dosáhly částky 747 330 Kč.

Ostatní provozní náklady roku 2021 v porovnání s lety 2018-2020 jsou rozebrány níže v tabulce.

Tabulka 19 Hospodaření DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Příjmy a výdaje dle položek** | **Rozpočet** | **Upravený** | **Skutečnost 2021** | **% plnění rozpočtu** | **Skutečnost 2020** | **2019** | **2018** |
| **rozpočtové skladby** |  | **rozpočet** |  |  |  |  |  |
| Pol. 2111 - Příjmy z poskytovaných služeb | 400 000 | 130 000 | 162 810 | 125% | 187 742 | 751 586 | 492 262 |
| Pol. 2132 Příjmy z pronájmů | 80 000 | 65 000 | 77 635 | 119% | 86 473 | 204 081 | 84 723 |
| Příjmy z prodeje majetku nebo pronájmu věcí | 0 | 0 | 2 952 | x | 5 850 | 0 | 0 |
| Odpuštěný nájem RMV | 0 | 0 | 0 | 0 | 58 820 | 0 | 0 |
| **Příjmy celkem + (odpuštěný nájem)** | **480 000** | **195 000** | **243 397** | **125%** | **280 065**  **(338 855)** | **969 577** | **582 036** |
| Pol. 5011 - Platy zaměstnanců | 900 000 | 758 000 | 649 911 | 86% | 855 262 | 783 345 | 753 315 |
| Pol. 5021 – OOV (odměny z dohod) | 150 000 | 20 000 | 7 500 | 38% | 42 000 | 114 350 | 110 300 |
| Pol. 5031 – Povinné poj. soc. | 220 000 | 170 000 | 161 179 | 95% | 212 108 | 195 173 | 188 324 |
| Pol. 5032 – Povinné poj. zdrav. | 90 000 | 81 000 | 58 491 | 72% | 76 978 | 70 505 | 67 801 |
| Pol. 5038 – Povinné poj. úrazové | 7 000 | 3 000 | 2 696 | 90% | 3 507 | 3 312 | 3 077 |
| Pol. 5041 – Odměny autorům | 400 000 | 20 000 | 16 401 | 82% | 126 521 | 132 876 | 81 542 |
| Pol. 5042 – Odměny za užití poč. programů | 0 | 26 000 | 25 904 | 100% | 0 | 0 | 720 |
| Pol. 5132 – Ochranné pomůcky | 1 000 | 1 000 | 0 | X | 0 | 395 | 96 |
| Pol. 5133 – Léky a zdravotní mat. | 0 | 4 000 | 3 785 | 95% | 0 | 0 | 317 |
| Pol. 5136 – Knihy, učeb. pomůcky | 5 000 | 1 000 | 547 | 55% | 0 | 0 | 4 943 |
| Pol. 5137 – DHDM | 1 050 000 | 83 000 | 82 639 | 100% | 2 007 540 | 275 220 | 261 120 |
| Pol. 5139 – Nákup materiálu | 300 000 | 136 000 | 134 474 | 99% | 243 150 | 251 783 | 786 480 |
| Pol. 5151 – Voda | 42 000 | 42 000 | 29 095 | 63% | 35 748 | 40 990 | 41 739 |
| Pol. 5153 – Plyn | 140 000 | 200 000 | 197 501 | 99% | 91 605 | 81 983 | 109 915 |
| Pol. 5154 – Elektrická energie | 150 000 | 70 000 | 58 136 | 83% | 99 699 | 111 577 | 139 765 |
| Pol. 5156 - Pohonné hmoty | 7 000 | 7 000 | 3038 | 43% | 3 997 | 5 876 | 6 540 |
| Pol. 5161 – Poštovní služby | 1 000 | 1 000 | 406 | 41% | 459 | 129 | 54 |
| Pol. 5162 – Služby telekomunikací | 41 000 | 26 000 | 25 392 | 98% | 34 003 | 38 088 | 35 301 |
| Pol. 5164 – Nájemné | 10 000 | 2 000 | 2 178 | 109% | 0 | 0 | 0 |
| Pol. 5166 – Konzul., právní služby | 0 | 0 | 0 | x | 0 | 15 000 | 0 |
| Pol. 5167 – Služby školení … | 5 000 | 5 000 | 500 | 10% | 3 966 | 438 | 1 277 |
| Pol. 5168 - Zpracování dat | 20 000 | 20 000 | 19 927 | 10% | 6 128 | 738 | 12 447 |
| Pol. 5169 – Nákup ostat. služeb | 800 000 | 302 000 | 301 096 | 100% | 249 131 | 875 423 | 758 703 |
| Pol. 5171 – Opravy a udržování | 900 000 | 67 000 | 66 832 | 100% | 153 564 | 608 624 | 636 981 |
| Pol. 5172 – Programové vybavení | 20 000 | 0 | 0 | X | 7 970 | 6 791 | 0 |
| Pol. 5173 – Cestovné | 14 000 | 14 000 | 5 585 | 40% | 375 | 14 381 | 9 781 |
| Pol. 5175 – Pohoštění | 20 000 | 20 000 | 7094 | 35% | 11 542 | 18 203 | 22 650 |
| Pol. 5179 – členství v organizacích | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 100% | 3 000 | 2 500 | 2 500 |
| Pol. 5194 – Věcné dary | 7 000 | 7 000 | 4 912 | 70% | 2 880 | 5 904 | 12 589 |
| Pol. 5362 - Dálniční známky apod. | 3 000 | 3 000 | 3 900 | 130% | 2 400 | 2 400 | 3 900 |
| Pol. 5424 – Náhrady v nemoci | 0 | 30 000 | 28 266 | 94% | 0 | 0 | 0 |
| **Provozní výdaje celkem** | **5 306 000** | **2 133 000** | **2 170 462** | **80%** | **4 275 532** | **3 656 007** | **4 052 181** |
| **Provozní hospodářský výsledek** | **-4 826 000** | **-1 938 000** | **-1 927 065** | **x** | **-3 995 467** | **-2686430** | **- 3 470 142** |
|  |  |  |  |  | (-3 936 647) |  |  |

Poznámka k některým výdajovým položkám:

- pol. 5137 (nákupy DDHM) - nákup stolů do sálu domu kultury odložen na rok 2022, výdaje se uskutečnily na nákup e. sporáku, monitoru, počítače, nerezových stolů atd.

- pol. 5139 (nákup materiálu) - hygienické potřeby, propagace (plakáty…), dezinfekční prostředky, čistící prostředky, nádobí do baru kavárny

- pol. 5169 (služby) - divadelní, hudební…. akce, úklidové služby, revize, tisk, pronájem zásobníků na toaletní potřeby, fotografické služby, montáž zábradlí v kavárně

V oblasti **investičních výdajů** nebyly v roce 2021 v rozpočtu plánovány žádné výdaje. V průběhu roku se ukázala potřeba úpravy přípravny (kuchyňky) v kavárně a také bylo potřeba zlepšit akustické vlastnosti učebny. Na tyto dvě investice byly z rozpočtu přesunuty peníze z provozu. Kuchyňka stála 124 724 Kč, výdaje na zlepšení akustických vlastností učebny byly ve výši 138 545 Kč. V budově Domu kultury sídlí i další kulturní organizační složky města, a níže uvedené investice (hrazené přímo z rozpočtu města) se týkaly všech těchto složek (knihovna, dům kultury, kino).

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investice v domě kultury 2015 - 2020** | **Skutečnost**  **2021** | **Skutečnost**  **2020** | **Skutečnost**  **2019** | **Skutečnost**  **2018**  1 073 155 | **Skutečnost**  **2017**  9 270 380 | **Skutečnost**  **2016**  3 988 160 | **Skutečnost**  **2015**  186 434 |
| **Investiční výdaje** | 263 272 | 0 | 2 919 650 |

Tabulka 20 Investice v DK v roce 2021 v porovnání s minulými lety (v Kč)

*Celkově se dá říci, že v roce 2021, stejně jako v roce 2020, bylo hospodaření a celkový chod domu kultury velmi výrazně ovlivněn vyhlášením nouzového stavu a s tím spojeným omezením otevření domu kultury pro veřejnost. Tyto roky jsou tak téměř nesrovnatelné se všemi předchozími. Ve finančním vyjádření je pak možné pozorovat výrazně horší provozní výsledky v porovnání s minulými lety – vyšší provozní ztráty. V posledních letech pak bylo fungování domu kultury omezeno několikrát – v letech 2016–2019 v kulturním domě probíhaly rozsáhlé opravy a úpravy interiérů, některé měsíce minulých let také nebylo možné prostory plně využívat, takže porovnávání jednotlivých let není zcela objektivní. Oblast investic není možné mezi jednotlivými obdobími také posuzovat – jejich výše vyplývá z potřeb organizační složky i vedení města.*

## Jednotka sboru dobrovolných hasičů

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2021

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 2021 zasahovala jednotka SDH u **72 zásahů**.

Z toho bylo:

* požár – 14
* dopravní nehoda – 15
* technická a ostatní pomoc (povodně, větrné smrště, rozvoz COVID materiálu a jiné) – 37
* odchyt nebezpečných zvířat nebo hmyzu - 5
* planý poplach -1

Jednotka v roce 2021 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.

Vzhledem ke koronavirové epidemii nebylo možné v prostorech hasičské zbrojnice prováděny ukázky pro děti ze ZŠ a MŠ Vizovice. Po zlepšení situace v měsíci červnu následně proběhly ukázky na RS Revika pro tábory ČČK a dětí se zdravotním postižením.

JSDH Vizovice se také zapojila do spolupráce s Domem kultury při zabezpečení jejich kulturních akcí např. (Strašidelný Šibeniční vrch - zabezpečení elektrické energie a osvětlení kulturního programu, Taneční zábava na parkovišti za KD Vizovice).

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

Celkem je sepsáno 21 dohod. Členové jednotky jsou rozdělení do 3 směn po 7. V každé směně jsou 2 velitelé družstva, 3 strojníci a 2 hasiči, aby byla umožněna vzájemná zastupitelnost. Někteří členové mají školení jak velitele družstva, tak strojníka. Směny jsou 24 hodinové. Totožný směnový systém má Hasičský záchranný sbor Zlínského kraje. Všichni členové vykonávají pohotovost dle pracovní dohody v místě bydliště a plní určené úkony na hasičské zbrojnici v rozsahu 4 hodin měsíčně.

Podkladem pro čerpání OON je Plán výkonu služeb na kalendářní měsíc, na základě kterého jsou vypláceny odměny jednotlivým členům. Výše čerpání této položky je dále ovlivňována četností a délkou zásahů jednotky, které jednak zvyšují čerpání této položky a rovněž čerpání položky refundací mezd.

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2021

Tabulka 21 Plnění závazných ukazatelů JPOII (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatelé roku 2021 | 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 | 72 800 | 100 000 | 1 600 000 | 130 000 | 610 000 |
| Upravené | 192 400 | 100 000 | 1 906 201 | 130 000 | 750 000 |
| Skutečné | 192 400 | 49 680 | 1 797 336 | 102 732 | 748 888 |

Stanovené závazné ukazatele byly organizační složce v průběhu celého roku 2x měněny. V průběhu roku se také měnil ukazatel příjmů organizační složky – jedná se o náhrady od pojišťovny za provedené zásahy jednotky u dopravních nehod.

Ukazatel maximálního objemu neinvestičních výdajů je organizační složkou v roce 2021 naplněn z 94 %, ukazatel prostředků na platy pak z 79 % a ukazatel prostředků na OON pak ve výši 99 %.

Celkově lze konstatovat, že závazné ukazatele byly organizační složkou v roce 2021 dodrženy

### Hospodaření organizační složky, majetek

**Příjmy organizační složky v roce 2021:**

* Pojistné plnění za zásahy u dopravních nehod: 162 400 Kč
* Dotace GŘ HZS ČR na akceschopnost: 150 000 Kč
* Dotace GŘ HZS ČR za zásahy mimo katastr zřizovatele: 36 601,- Kč
* Přijaté neinvestiční dary: 2x 15 000,- Kč (KRESTA RACING s.r.o.)

**Celková výše příjmů roku 2021: 192 400 Kč** (v roce 2020 částka 299 600 Kč, v roce 2019 částka 279 696,- Kč). Výše příjmů je ovlivněna především získanými dotacemi a náhradami od pojišťoven a nejde zásadně ovlivnit.

Tabulka 22 Hospodaření JSDH JPO II – podrobný rozpis dle rozpočtové skladby (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Příjmy dle položek**  **rozpočtové skladby** | ***Rozpočet 2021*** | ***Upravený rozpočet 2021*** | **Skutečnost 2021** | **% plnění**  **rozp.** | **2020** | **2019** |
| 5011 Platy zaměstnanců | *80 000,00* | *80 000,00* | 79 412,00 | 99,27 | 85 005,00 | 67 543,00 |
| 5019 Refundace platů | *50 000,00* | *50 000,00* | 23 319,73 | 46,64 | 1 817,00 | 3 442,00 |
| 5021 Ostatní osobní výdaje | *600 000,00* | *750 000,00* | 748 888,00 | 99,85 | 727 840,00 | 597 208,00 |
| 5029 Ostatní platby za prov. p. | *10 000,00* | *10 000,00* | 8 159,00 | 81,59 | 0,00 | 0,00 |
| 5031 Povinné sociální pojistné | *15 000,00* | *20 000,00* | 19 694,00 | 98,47 | 21 079,00 | 16 820,00 |
| 5032 Povinné zdravotní pojistné | *6 000,00* | *8 000,00* | 7 147,00 | 89,34 | 7 650,00 | 6 081,00 |
| 5038 Povinné úrazové pojištění | *1 000,00* | *1 000,00* | 327,00 | 32,70 | 334,00 | 277,00 |
| 5039 Pojistné z refundací | *15 000,00* | *15 000,00* | 7 886,07 | 52,57 | 615,00 | 1 164,00 |
| 5042 Odměny za užití PC programů | *0,00* | *6 000,00* | 5 586,79 | 93,11 | 3 386,79 | 3588,00 |
| 5131 Potraviny | *3 000,00* | *3 000,00* | 0,00 | 0,00 | 1 135,00 | 1 366,00 |
| 5132 Ochranné pomůcky | *36 000,00* | *222 200,00* | 221 446,40 | 99,66 | 143 293,00 | 192 549,00 |
| 5133 Zdravotnický materiál | *8 000,00* | *8 000,00* | 2 056,00 | 25,70 | 189,00 | 1584,00 |
| 5136 Knihy, odborná literatura, tisk | *2 000,00* | *2000,00* | 690 | 34,50 | 1 129,00 | 1 629,00 |
| 5137 Drobný hmotný dl. majetek | *145 800,00* | *105 800,00* | 52 290,00 | 49,42 | 78 679,90 | 51 488,20 |
| 5139 Nákup materiálu | *80 000,00* | *144 000,00* | 143 866,85 | 99,91 | 74 365,83 | 83 154,92 |
| 5151 Studená voda | *15 000,00* | *15 000,00* | 13 300,00 | 88,67 | 13 825,00 | 12 000,00 |
| 5153 Spotřeba plynu | *70 000,00* | *81 000,00* | 80 509,00 | 99,39 | 22 321,00 | 25 682,00 |
| 5154 Elektrická energie | *55 000,00* | *66 000,00* | 47 480,00 | 71,94 | 40 718,00 | 47 715,00 |
| 5156 Pohonné hmoty a maziva | *55 000,00* | *45 000,00* | 43 084,08 | 95,74 | 41 848,18 | 57 527,32 |
| 5161 Poštovní služby | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 297,00 | 0,00 |
| 5162 Sl. telekomunikací a internet. | *8 000,00* | *8 000,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 326,24 |
| 5163 Služby peněžních ústavů | *23 000,00* | *23 000,00* | 21 864,00 | 95,06 | 21 860,00 | 21 860,00 |
| 5164 Nájemné (tělocvična ZŠ) | *3 000,00* | *3 000,00* | 1 050,00 | 35,00 | 600,00 | 3 450,00 |
| 5167 Služby školení a vzdělávání | *20 000,00* | *20 000,00* | 8 929,80 | 44,65 | 28 559,80 | 23 569,80 |
| 5168 Zpracování dat a služby souv. | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5169 Ostatní služby | *65 000,00* | *62 000,00* | 61 973,16 | 99,96 | 44 379,74 | 19 798,00 |
| 5171 Opravy a udržování | *80 000,00* | *57 000,00* | 56 809,79 | 99,67 | 36 805,78 | 74 288,00 |
| 5173 Cestovné | *5 000,00* | *5 000,00* | 600,00 | 12,00 | 0,00 | 20,00 |
| 5175 Pohoštění | *5 000,00* | *11 000,00* | 11 287,00 | 102,61 | 3 973,00 | 9 808,00 |
| 5179 Ostatní nákupy j. n. | *7 000,00* | *5 000,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5194 Věcné dary | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5222 Transfery neinvestiční SDH | *137 200,00* | *80 200,00* | 80 000,00 | 99,75 | 80 000,00 | 155 000,00 |
| 5362 Platby daní a poplatky | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5424 Náhrady mezd v době nemoci | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 1 701,00 | 0,00 |
| 6121 Budovy, haly a stavby | *100 000,00* | *50 000,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6122 Stroje, přístroje a zařízení | *0,00* | *50 000,00* | 49 680,00 | 99,36 | 59 780,00 | 47 979,00 |
| 6123 Dopravní prostředky | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5319 Ostatní neinvestiční transfery (příspěvek HZS ZK) | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| **Příjmy celkem** | *72 800,00* | *192 400,00* | 192 400,00 |  | 104 600,00 | 106 400,00 |
| **Výdaje celkem** | ***1 700 000,00*** | ***2 006 200,00*** | **1 797 335,67** | **89,59** | **1 543 187,02** | **1 687 917,48** |
| **Hospodářský výsledek** | ***-1 627 00,00*** | ***- 1 813 800,00*** | **-1 604 935,67** |  | **- 1 438 587,02** | **- 1 581 517,0** |

* **5019 Refundace 5021 OOV** – Zvýšené náklady na mzdy a refundace mezd kvůli počtu zásahů při větrné smršti v Luhačovicích a následně pomoc po tornádu na jižní Moravě.
* **5222 Transfery neinvestiční SDH -** Určeno jako příspěvek na činnost sdružení dobrovolných hasičů a není součástí finančních prostředků jednotky.
* **Pol. 6122 Investice stroje a zařízení** – Nákup ruční digitální radiostanice Tatrapol TPH 900.

Ostatní položky rozpočtu byly průběžně čerpány dle vzniklých a plánovaných potřeb organizační složky a jejich čerpání je srovnatelné s rokem 2020.

V roce 2021 neproběhly zásadní opravy budovy nebo zásahové techniky.

**Přehled stavu a pohybu majetku k 31. 12. 2021**

Dlouhodobý nehmotný majetek nebyl v roce 2021 nakoupen. Dlouhodobý majetek s hodnotou pod 3 tis. Kč byl zapsán do operativní evidence majetku.

|  |  |
| --- | --- |
| Aktuální stav majetku k 31. 12. 2021 | Cena v Kč |
| DHM | 9 643 977,13 |
| DDHM | 1 396 465,35 |
| DDNM | 0,00 |

### Výhled do roku 2022

Jednotka aktuálně v souvislosti s nákazou COVID 19 poskytuje pomoc městu Vizovice při distribuci ochranných a dezinfekčních prostředků

V průběhu roku 2022 proběhne veřejná zakázka na dodávku nové zásahové terénní cisternové stříkačky. Předpokládaná hodnota je kolem 8-8,5 mil. Kč. Nová CAS nahradí dosluhující CAS 25 ŠKODA 706 Trambus.

### Požadavky na zřizovatele

Jednotka žádá zřizovatele o zařazení do plánu investic zvětšení parkovacího stání pro linkový bus, který nyní zasahuje svým profilem do výjezdové cesty zásahové techniky.

**Celkově lze říci, že všechny organizační složky hospodařily v souladu s jejich schváleným rozpočtem a hospodárně.**

# Financování

Platí rovnice:

Příjmy (po konsolidaci) – Výdaje (po konsolidaci) + Financování (po konsolidaci) = 0

Uvedená rovnice se dá vysvětlit také tak, že rozdíl mezi plánovanými příjmy a výdaji běžného roku musí krýt oblast **financování, kam je možné zahrnout přebytky hospodaření minulých let, půjčené peněžní prostředky, ale jsou zde i splátky půjček a úvěrů**.

Zatímco v roce 2016 dosáhl rozdíl kladné hodnoty skutečných příjmů a výdajů 14 734 tis. Kč, v roce 2017 a 2018 došlo téměř k vyrovnání jejich hodnot – rozdíl byl v roce 2017 pouhých 16 922 Kč a v roce 2018 jen 159 275 Kč.

Rok 2019 pak končil se záporným rozdílem příjmů a výdajů ve výši – 2 625 407,- Kč, kdy příjmy po konsolidaci byli 126 120 600 Kč a výdaje 128 746 007,- Kč.

**Jak bylo uvedeno výše, rozdíl mezi příjmy a výdaji roku 2021 byl kladný, což znamená, že se o částku 16 249 736 Kč zvýšila hodnota zůstatků, ze kterých je možné krýt splátky úvěrů a které je možné zapojit do rozpočtů dalších let**.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2021 byl přitom plánován rozpočtový schodek ve výši téměř 35,5 mil. Kč, který měl být kryt kladnými zůstatky na účtech města z minulých let a také částí investičního úvěrem ve výši 16,8 mil. Kč, který byl v roce 2020 smluvně zajištěn u České spořitelny a.s.

V oblasti financování je zobrazeno také krytí splátek dlouhodobých i krátkodobých půjček a úvěrů. V roce 2021 byly hrazeny splátky úvěru ve výši 3 148 316 Kč, což je ve srovnání s lety 2018-2020 navýšení splátek o 1 400 000 Kč (splátky nového investičního úvěru z roku 2020). V roce 2017 a 2016 pak byly hrazeny splátky dlouhodobých úvěrů ve výši 2 348 316 Kč.

**Stav prostředků na všech běžných účtech města k 31.12.2021** (s výjimkou účtu sociálního fondu)**, které bylo možné zapojit do rozpočtu na rok 2022: 50 344 441 Kč.**

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

*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*

Celkový přehled o úvěrech a dalších závazcích města k 31.12.2021 je uveden v příloze k závěrečnému účtu.

# Účelové peněŽní fondy

## Sociální fond

Na jednání zastupitelstva dne 10.12.2018 byl usnesením č. VI/150/18 schválen nový statut sociálního fondu města Vizovice, který upravil nová pravidla tvorby a čerpání fondu od roku 2019. Hlavní změnou bylo navýšení příspěvku na stravování ze sociálního fondu z původních 13,- Kč na 28,- Kč na stravenku/oběd zajištěný v ZŠ (celkový příspěvek 80,- Kč z původních 50 Kč/ oběd).

V prosince 2021 pak usnesením XXII/139/2021 zastupitelstvo schválilo dodatek č. 1 statusu sociálního fondu, kterým se příspěvek na stravování zvýšil na 100,- Kč, z čehož 30,- Kč je příspěvek zaměstnavatele ze sociálního fondu, úhrada zaměstnance 20 Kč a zbytek je hrazen z rozpočtu města (u obědů zajišťovaných přes ZŠ je výše příspěvku z rozpočtu města 32 Kč, ze sociálního fondu 30,- Kč a zbytek si hradí zaměstnanec).

Zasedání rady sociálního fondu se v roce 2021 uskutečnilo v souladu s novým statutem dvakrát, a to dne 18.06.2021 a 24.11.2021.

Na prvním zasedání byl projednán stav hospodaření fondu za období ledna až května 2021, nová předsedkyně fondu, tajemnice JUDr. Jana Fúsiková byla seznámena s fungováním sociálního fondu a jeho statusem. Zároveň byly projednávány možnosti setkání zaměstnanců na konci roku.

Na druhém zasedání bylo projednáno hospodaření za leden až listopad 2021 a návrh rozpočtu na rok 2022. Projednala se také výše uvedená změna statusu s navýšením ceny stravného pro zaměstnance od 01.01.2022. Diskutována byla otázka možného přispívání zaměstnancům na pojištění odpovědnosti vůči zaměstnavateli. Diskutováno bylo také o probíhajícím očkování a testování zaměstnanců v souvislosti s epidemií Covidu. Na podporu očkování byl následně vydán vnitřní předpis, na jehož základě mohou zaměstnanci čerpat pracovní volno s náhradou platu v době očkování.

**Výše zůstatku sociálního fondu k 31.12.2021 byl 465 583,26 Kč** (v roce 2020 částka 324 690,97 Kč, v roce 2019 zůstatek 403 105,97 Kč), přičemž výše přídělu za leden–prosinec 2021 je 751 376 Kč (rok 2020 – částka 735 009 Kč, rok 2019 – částka 697 328 Kč) a výše čerpání v roce 2021 byla 610 483,71 Kč (rok 2020 – částka čerpání 813 424 Kč, v roce 2019 čerpání ve výši 696 754,81 Kč).

Podrobnější přehled tvorby a čerpání fondu v roce 2021 shrnuje tabulka níže.

**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 2021 byl plánován ve výši 720 000,- Kč, skutečná výše pak byla 751 376 Kč (v roce 2020 příděl 735 009 Kč, v roce 2019 příděl ve výši 697 328 Kč, v roce 2018 příděl ve výši 644 648 Kč). Z důvodu neustále se zvyšujícího objemu mezd mají i příděly rostoucí tendenci. Pro rok 2022 se předpokládá další mírné navýšení přídělu z důvodu navýšení celkového objemu mezd (platové postupy) – plánovaný příděl je proto pro rok 2022 rozpočtován ve výši 730 000,- Kč.

*Tabulka 23 Sociální fond v roce 2021 (v Kč)*

**Výdaje** fondu tvoří hlavně příspěvek na individuální rekreaci a příspěvek na stravování zaměstnanců ve výši 28,- Kč na 1 oběd. Celkové výdaje sociálního fondu v roce 2021 byly plánovány ve výši 720 000,- Kč. Skutečné provozní výdaje pak dosáhly výše 610 483,71 Kč Kč (v roce 2020 částka 813 424 Kč, v roce 2019 částka 696 755 Kč, v roce 2018 výdaje 493 229,09 Kč, rok 2017 - 473 829 Kč, rok 2016 – částka 518 872,50 Kč.

Výdaje sociálního fondu pro rok 2022 jsou plánovány ve výši 730 000 Kč.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tvorba a čerpání fondu v roce 2020:** | **Zvýšení -příděl** | **Snížení -čerpání** | **Zůstatek** |
| Stav účtu k 01.01.2021 | -- | -- | 324 690,97 |
| Příděl do fondu za rok 2021 | 751 376,00 | -- | -- |
| Čerpání - příspěvek na stravování | -- | 289 856,00 | -- |
| - věcné dary k pracovním a živ. výročím | -- | 14 497,00 | -- |
| - příspěvky zaměstnancům na rekreaci | -- | 168 570,71 | -- |
| - příspěvek na penzijní připojištění | -- | 27 600,00 | -- |
| - příspěvek na zdrav. účely, občerstvení při školení, vitamíny a ostatní | -- | 6 160,00 | -- |
| * Poukázky EDENRED multifukční |  | 103 800,00 |  |
| * Jednorázová sociální výpomoc |  | 0,00 |  |
| **CELKEM – k 31.12.2021:** | **751 376,00** | **610,483,71** | **465 583,26** |

# transfery, dotace a jejich Finanční vypořádání

Na začátku roku 2022 bylo provedeno finanční vypořádání účelových prostředků, které město Vizovice obdrželo v roce 2021. Jednalo se o dotace z několika zdrojů, které si podrobněji přiblížíme níže.

**Transfery přijaté ze státního rozpočtu v roce 2021**

Tabulka 24 Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu a ministerstev (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Účel** | **Poskytovatel** | **Poskytnuto v roce 2021** | **Vypořádání roku 2021** | **Poskytnuto v roce 2020** | **Poskytnuto v roce 2019** |
| Transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu | Státní rozpočet -VPS (MF) | 18 783 100 | Bez finanč. vypořádání | 18 001 800 | 17 070 100 |
| Sociálně-právní ochrana dětí | MPSV | 2 681 725 | Žádost o doplatek 6 530 Kč | 2 866 348 | 2 306 200 |
| Dotace na sociální práci | MPSV | 816 810 | 0 | 626 061 | 591 840 |
| Výkon pěstounské péče | MPSV přes Úřad práce | 724 000 | Vratka za rok 2021 ve výši 70 985 Kč | 704 000 | 672 000 |
| Dotace na činnost odborného lesního hospodáře | MZE | 1 557 677 | 0 | 1 370 834 | 1 168 565 |
| Dotace na zpevňující dřeviny | MZE | 0 | 0 | 8 200 | 9 650 |
| Příspěvek na hospodaření v lesích | MZE | 222 458 | Bez finanč. vypořádání | 807 188 | 94 315 |
| Příspěvek na zpracování lesních hospod. osnov | MZE | 204 283 | 0 | 0 | 0 |
| Dotace na památky | MK | 200 000 | 0 | 95 000 | 200 000 |
| Ošetření stromů, výsadba nových… | MŽP | 18 000 | 0 | 79 900 | 0 |
| Dotace – knihovna | MK | 171 000 | 0 | 14 000 | 26 000 |
| Protipovodňová opatření | MŽP | 0 | 0 | 14 399 | 2 153 291 |
| **Účel** | **Poskytovatel** | **Poskytnuto v roce 2021** | **Vypořádání roku 2021** | **Poskytnuto v roce 2020** | **Poskytnuto v roce 2019** |
| Dotace na sčítání lidí, bytů a domů | MF - VPS | 0 | 0 | 26 945 | 15 190 |
| Dotace na volby | MF – VPS | 144 000 | Vratka 16 234 Kč | 207 000 | 131 000 |
| Jednorázový kompenzační bonus | MF - VPS | 1 140 887 | Bez finanč. vypořádání | 6 071 250 | 0 |
| Veřejné osvětlení | MV - EFEKT | 0 | 0 | 0 | 2 000 000 |
| Dotace na pumptruck hřiště Janova hora | MMR | 828 882 | 0 | 0 | 0 |
| Akceschopnost JSDH | MV | 150 000 | 0 | 150 000 | 150 000 |
| Vybavení a opravy JSDH | MV | 36 601 | 0 | 0 | 23 296 |
| Zateplení domu č.p. 367 | MŽP | 0 | 0 | 0 | 951 262 |
| Zateplení DDM Zvonek | MŽP | 0 | 0 | 478 495 | 0 |
| Dotace pro MŠ - šablony | MŠMT | 748 873 | 0 | 748 873 | 0 |
| Dotace pro ZŠ - šablony | MŠMT | 2 233 889 | 0 | 2 233 889 | 2 233 889 |
| Dotace pro DDM -šablony + kempy | MŠMT | 522 650 | 0 | 0 | 462 650 |

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

Všechny poskytnuté dotace byly provozního charakteru kromě dotace na nákup knihovnického softwaru a dotace od Ministerstva pro místní rozvoj na pumptruckové hřiště vybudované pod Janovou horou.

V rámci konečného finančního vypořádání se státním rozpočtem se v roce 2022 vrátily do SR nevyčerpané finanční prostředky v celkové výši 87 219 Kč (volby a pěstouni), doplatek bude žádán na sociálně právní ochranu dětí ve výši 6 530 Kč.

**Transfery přidělené prostřednictvím fondů v roce 2021**

Zatímco v roce 2015 bylo spolufinancováním z fondů přijato celkem 885 916 Kč (nákup multifunkčního vozidla pro TSMV, spolufinancování realizace druhé části zahrady u MŠ, dotace na vznik pracovního místa), v roce 2016-2018 prostřednictvím fondů dotace poskytnuty nebyly. V roce 2019 se čerpala dotace spolufinancovaná Evropským sociálním fondem na referenta životního prostředí (prostřednictvím Úřadu práce), a to ve výši 60 000 Kč. V roce 2020 byla dotace na referenta doplacena, a to ve výši 120 000 Kč. V roce 2021 z fondů poskytnuty prostředky nebyly.

**Transfery přijaté od Zlínského kraje v roce 2021**

Tabulka 25 Transfery ze Zlínského kraje (v Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Účel** | **Poskytnuto k 31. 12. 2021** | **Poskytnuto k 31. 12. 2020** | **Poskytnuto k 31. 12. 2019** |
| Dotace na Vizovické zámecké kult. léto | 61 900 + 60 000 | 0 | 58 100,00 |
| Nákup zásahové obuvi pro SDH JPO II | 0 | 45 000,00 | 0 |
| **Celkem** | **121 900,00** | **45 000,00** | **58 100,00** |

Zatímco v roce 2017 čerpalo město od Zlínského kraje transfery ve výši 358 182,00 Kč (na Vizovické zámecké léto, soutěž – BESIP, nákup hasičského vozu, dar pro knihovnu v rámci ocenění), v roce 2018 i 2019 získalo dotaci pouze na pořádání Vizovického zámeckého kulturního léta. V roce 2020 byl městu přiznána dotace na pořádání Vizovického zámeckého kulturního léta ve výši 61 900 Kč a dotace na nákup zásahové obuvi pro členy jednotky SDH JPO II ve výši 45 000,- Kč. Dotace na nákup obuvi byla do konce roku na účet připsána, dotace na pořádání VZKL přišla až na počátku **roku 2021.** V průběhu roku pak byla získána i dotace na pořádání 52.ročníku Vizovického zámeckého kulturního léta ve výši 60 000 Kč.

**Dotace přijaté od Regionálních rad**

V rámci projektu „Revitalizace centra města“, který byl realizován a profinancován městem v roce 2015, obdrželo město na začátku roku 2016 investiční dotaci od Regionální rady regionu soudržnosti Střední Morava ve výši 4 257 836,01 Kč. V dalších letech dotace tohoto typu přijata nebyla.

**Neinvestiční přijaté transfery od obcí v roce 2021**

V roce 2021 byly městu Vizovice poskytnuty neinvestiční transfery od obcí v celkové výši 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.

# příspěvkové organizace zřízené městem Vizovice

## Příspěvky příspěvkovým organizacím

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

V následující tabulce bude uveden stručný přehled příspěvků na provoz, které byly jednotlivým příspěvkovým organizacím vyplaceny v roce 2021 v porovnání s roky 2017-2020.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název příspěvkové organizace** | ***Rozpočet 2021*** | ***Uprav. rozp. 2021*** | **Skutečnost 2021** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** |
| **MŠ Vizovice** – provoz. příspěvek | *3 334 000* | *3 334 000* | ***3 334 000*** | *2 744 000* | 2 720 000 | 2 695 000 | 2 600 000 |
| **ZŠ Vizovice** – provoz. příspěvek | *7 270 000* | *7 270 000* | ***7 270 000*** | *7 104 392* | 6 701 000 | 6 340 000 | 6 393 750 |
| **ZŠ Vizovice** – invest. příspěvek | *0* | *0* | ***0*** | *0* | 0 | 0 | 827 304 |
| **DDM Zvonek** provoz. příspěvek | *810 000* | *1 030 000* | ***1 030 000*** | *830 000* | 720 000 | 730 000 | 560 000 |
| **TSMV** provozní příspěvek | *19 000 000* | *19 000 000* | ***19 000 000*** | *19 017 000* | 19 688 000 | 16 940 000 | 14 200000 |
| **Celkem** | ***30 414 000*** | ***30 414 000*** | ***30 634 000*** | ***29 695 392*** | **29 829 000** | **26 705 000** | **24 581054** |

Tabulka 26 Vyplacené příspěvky p. o. v roce 2017-2021 (v Kč)

Jak je z uvedené tabulky patrné, příspěvky poskytnuté v roce 2021 školským příspěvkovým organizacím se oproti letům předchozím opět navýšily. Výjimkou jsou pak Technické služby, kterým se příspěvek na rok 2021 proti předchozím letům snížil. Kromě příspěvků na provoz, které organizacím dokrývají schodek mezi jejich výnosy a náklady, byl v roce 2017 základní škole poskytnut také investiční příspěvek, který byl použit na modernizaci sálu v budově horní školy.

Dále pak bude podrobněji rozebráno hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací.

## Mateřská škola Vizovice

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021

Mateřská škola je umístěna ve dvou účelově postavených patrových objektech. Pro pobyt dětí venku je k dispozici rozlehlý areál a samostatná hřiště. Od 01. 01. 2001 právní subjekt – příspěvková organizace, jejímž zřizovatelem je Město Vizovice.

Statutárním orgánem mateřské školy je ředitelka, která školu řídí, odpovídá za její činnost a hospodaření, plní úkoly vedoucího organizace a je oprávněna jednat ve všech věcech jménem školy. Od 01.08.2012 byla do funkce ředitelky jmenována zřizovatelem paní Mgr. Ivana Petrů.

Mateřská škola poskytuje výchovu pro děti předškolního věku, podporuje rozvoj osobnosti dítěte, vytváří základní předpoklady pro pokračování vzdělávání dětí ve škole.

Mateřská škola má pouze hlavní činnost. Součástí školy je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem a zaměstnancům.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Počet dětí** | | | | | | | |
| k 31.12.2018 | k 31.12.2019 | k 30.06.2020 | k 31.12.2020 | K 30.06.2021 | K 31.12.2021 |  |  |
| **179** | **173** | **173** | **169** | **169** | **180** |  |  |
| |  | | --- | | V roce 2019-2021 docházelo k postupnému snižování počtu dětí dle požadavku KHS | | Zlínského kraje k dodržení požadované podlahové plochy denní místnosti na jedno dítě. | | Při zápisu do MŠ od školního roku 2021/22 podalo žádost o přijetí 93 dětí, z toho 62 žadatelů s právem přednostního přijetí. Proto byl počet dětí, po dohodě se zřizovatelem, naplněn na kapacitu uvedenou ve školském rejstříku. | | | | | | |  |  |
| Ve zřizovací listině nebyly v roce 2021 prováděny žádné úpravy ani změny. | | | | | | | |
| Mateřská škola má pouze hlavní činnost. | | | | | | | |
| Součástí školy je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem a zaměstnancům. | | | | | | | |

### Vývoj mezd a mzdových položek

Konečný příspěvek na NIV od Krajského úřadu /po 4 úpravách závazných ukazatelů/ byl schválen ve výši 13 154 121 Kč, z toho podpůrná opatření 307 454 Kč (v roce 2020 částka 12 592 286 Kč, v roce 2019 to bylo 11 472 760 Kč, v roce 2018 částka 9 958 925,- Kč), z toho na podpůrná opatření 444 670 Kč a OP VVV Šablony III 458 343,- Kč (v roce 2019 výše dalších mzdových dotačních prostředků 679 833 Kč, v roce 2018 částka 654 027 Kč).

Příspěvek na mzdové náklady od zřizovatele byl schválen ve výši 570 000 Kč, což je navýšení o částku 120 000 Kč oproti rokům 2020 a 2019, kdy byl příspěvek 450 000,- Kč (v roce 2020 na konci roku navýšen na částku 515 000 Kč). V roce 2018 byl příspěvek města na platy ve výši 390 000,- Kč.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| K 31. 12. 2021 byl počet zaměstnanců MŠ 31, z toho 1 pracovník na DOPP: sečení trávy, drobné údržbářské práce, 2 pracovnice na rodičovské dovolené a 1 dlouhodobě nemocná pracovnice. | | | |  |
|  |  |  |  |  |
| V srpnu 2018 byl mateřské škole schválen dvouletý projekt z OP VVV "ŠABLONY II" zaměřený | | | | |
| na společné vzdělávání dětí, spolupráci s rodiči, veřejností, personální podporu: chůva, | | | | |
| Školní asistent, osobnostně profesní rozvoj pedagogů v celkové výši 748 873,- Kč. | | | | |
| Cílem projektu bylo zvýšení kvality předškolního vzdělávání včetně usnadnění přechodu dětí na základní školu. | | | |  |
| Projekt byl ukončen k 30. 9. 2020 a 19. února 2021 byla schválena závěrečná zpráva o realizaci. | | | | |
| Od 1. 10. 2020 je mateřská škola zapojena do dalšího dvouletého projektu z OP VVV "Šablony III". | | | | |
| Cílem jednotlivých aktivit je rozvoj kompetencí pedagogických pracovníků v oblasti přípravy a vedení projektové výuky, odborně zaměřená tématická setkávání a spolupráce s rodiči, realizace projektového dne, personální podpora (školní asistent). | | | |  |
| Z celkem přidělené částky ve výši 458 343,- Kč, bylo do konce roku 2021 vyčerpáno 269 207,- Kč, zůstatek ve výši 189 136,- Kč byl převeden do rezervního fondu a bude čerpán během roku 2022. | | | |  |

### Plnění závazných ukazatelů a dalších účelových prostředků v roce 2021

V průběhu roku byly MŠ upravovány pouze závazné ukazatele maximálního objemu prostředků na platy z rozpočtu kraje, které byly navýšeny z důvodu zvyšování zákonných tarifů. Ostatní závazné ukazatele, stanovené ze strany města, upravovány nebyly. Hospodářský výsledek byl vytvořen v kladné výši 15 459,15 Kč (v roce 2020 HV ve výši 54 643,77 Kč, v roce 2019 částka 30 447,35 Kč, rok 2018 – zisk 34 946,88 Kč).

Příspěvek na mzdové náklady od města jako zřizovatele byl schválen ve výši 570 000 Kč. Vyčerpán byl v plné výši.

Všechny stanovené závazné ukazatele rozpočtu byly v roce 2021 MŠ dodrženy.

Tabulka 27 Plnění závazných ukazatelů MŠ (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatele roku 2021 | Minimální hospodář. výsledek | Maximální příspěvek na provoz | Max.objem pr. na platy z rozp.kraje | Max. objem prostř. na platy z města | Max.objem pr.na OON z rozp.kraje | Max. objem pr.na OON z rozp.města |
| Stanovené | 0 | 3 334 000 | 9 639 956 | 570 000 | 60 000 | X |
| Upravené | 0 | 3 334 000 | 9 431 391 | 570 000 | 67 000 | X |
| Skutečné | 15 459,15 | 3 334 000 | 9 431 391 | 570 000 | 67 000 | x |

### Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2021, plnění rozpočtu

Náklady na provoz mateřské školy i školní jídelny byly v roce 2021 plánovány v celkové výši 5 212 500 Kč (v roce 2020 ve výši 4 672 500 Kč, v roce 2019 částka 4 648 500 Kč, rok 2018 – náklady 4 508 000,- Kč).

Výnosy pak byly rozpočtovány ve výši 1 878 500 Kč (v roce 2019 i 2020 plánovány výnosy 1 928 500 Kč, rok 2018 – výnosy 1 813 000,- Kč).

Příspěvek na provoz byl zřizovatelem schválen ve výši 3 334 000 Kč (navýšení oproti roku 2020, kdy byl příspěvek 2 744 000 Kč, v roce 2019 příspěvek 2 750 000 Kč, v roce 2018 příspěvek ve výši 2 695 000,- Kč).

Provoz mateřské školy byl v roce 2021 výrazně ovlivněn výskytem onemocnění COVID. V souvislosti s vládními nařízeními a různými omezeními po dobu nouzového stavu byl rozpočet průběžně upravován.

Dle předpokládaného čerpání do konce roku 2021 byl ve 4. čtvrtletí rozpočet upraven na celkové náklady ve výši 5 032 500 Kč a výnosy ve výši 1 6 98 500 Kč.

Zvýšená hygienická opatření si vyžádala navýšení položky režijní a čistící prostředky (nákup

dezinfekce, ochranných rukavic, návleků, dávkovačů dezinfekce, bezdotykových baterií, teploměrů apod). Vzhledem k počtu docházejících dětí byla ponížena položka za energie i ostatní služby. Ke snížení plánovaných nákladů došlo i u cestovného, školení.

Překročení nákladů se projevilo u položky zákonné sociální náklady z důvodu zaúčtování respirátorů předaných Ministerstvem vnitra školám pro zaměstnance ve výši 15 651,30 Kč, současně byla tato částka zaúčtována v ostatních příjmech.

**Tržby za školné** se oproti plánu snížily o 177 000,- Kč, kdy byl v měsících březen, květen snížený poplatek, duben bez poplatku, v červnu až srpnu z důvodu omezené kapacity platily pouze docházející děti. Z těchto poplatků byly hrazeny výtvarné potřeby, učební pomůcky, knihy pro děti, náklady na prádlo, režijní potřeby.

Z příspěvku na provoz byly hrazeny především náklady na opravy a revize, odpisy majetku, mzdové náklady, počítačové služby, ostatní služby. Ušetřením nákladů za energie, hrazených rovněž z příspěvku na provoz, byl vytvořen kladný hospodářský výsledek ve výši 54 643,77 Kč.

V roce 2020 MŠ obdržela **finanční dary** ve výši 26 000,- Kč. Za tyto prostředky byly zakoupeny učební pomůcky zahrnuté do položky spotřeba materiálu.

Přesto, že v roce 2020 bylo velmi náročné zajistit provoz mateřské školy (řada omezení, zvýšená hygienická opatření, vysoká nemocnost zaměstnanců), podařilo se realizovat i **plánované opravy**. Došlo k výměně zábradlí, malování chodeb a nátěru dveří na dolní budově, výměně obložení rohů zdí, opravy odpadní šachty u kuchyně.

Z prostředků zřizovatele byla na dolní budově provedena oprava elektroinstalace.

Do úklidové místnosti byl zakoupen nový nábytek, pračka. Do jednotlivých tříd byly pořízeny tablety, učební pomůcky, výukové materiály. Dále byly zakoupeny nové nástěnky, boxy, ručníky, výstražné vesty.

Z investičního fondu byla zakoupena myčka nádobí.

Skutečné celkové náklady za rok 2020 byly na provoz mateřské školy i školní jídelny vynaloženy ve výši 4 159 581,- Kč, výnosy ve výši 1 470 225,- Kč.

Tabulka 28 Hospodaření hlavní činnosti MŠ v roce 2021 ve srovnání s r. 2018-2020 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet 2021** | **Upravený rozpočet 2021** | **Skutečnost 2021** | **Plnění UR** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** |
| Náklady na provoz | 5 212 500 | 5 032 500 | 5 013 247 | 100 | 4 159 581 | 4 691 232 | 4 572 473 |
| Náklady na NIV (transfer ze SR – od Zl. kraje) | 12 846 807 | 13 154 121 | 13 154 121 | 100 | 12 592 286 | 11 472 760 | 9 958 925 |
| Náklady ostatní (VPP - dohody) | 0 | 0 | 0 | x | 0 | 49 601 | 208 355 |
| **Náklady celkem** | **18 059 307** | **18 186 621** | **18 167 368** | **100** | **16 751 867** | **16 213 593** | **14 739 753** |
| **Výnosy** | **1 878 500** | **1 698 500** | **1 694 706** | **100** | **1 470 225** | **2 001 679** | **1 912 420** |
| Příspěvek na provoz od zřizovatele | 3 334 000 | 3 334 000 | 3 334 000 | 100 | 2 744 000 | 2 720 000 | 2 695 000 |
| Dotace na NIV (transfer ZK) | 12 846 807 | 13 154 121 | 13 154 121 | 100 | 12 592 286 | 11 472 760 | 9 958 925 |
| Dotace (Úřad práce) | 0 | 0 | 0 | 99 | 0 | 49 601 | 208 355 |
| **Příspěvky, výnosy a dotace celkem** | **18 059 307** | **18 186621** | **18 182 827** | **100** | **16 806 511** | **16 244 040** | **14 774 700** |
| **HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK** | **0** | **0** | **+15 459** |  | **+54 644** | **+30 447** | **+34 947** |

Podrobnější (vyčíslený) rozbor plnění rozpočtu mateřské školy a školní jídelny lze najít v tabulce, která je přílohou závěrečného účtu.

**Návrh na vypořádání zlepšeného HV**

*Výsledek hospodaření za rok 2021 byl kladný a jeho výše dosáhla částky 15 459,15 Kč*

***Po schválení radou města by měl výsledek hospodaření převeden dle požadavku ředitelky MŠ do rezervního fondu.***

### Tvorba, čerpání a stav fondů, finanční prostředky na účtech

Jak je z uvedené tabulky patrné, v průběhu roku 2021 došlo v MŠ k tvorbě i čerpání fondů organizace.

*Fond kulturních a společenských potřeb* (FKSP) byl čerpán na příspěvky na stravování zaměstnanců, vitamíny a kulturní akce.

*Fond investic* (tvořený odpisy DHM a DNM) byl navýšen o částku odpisů 410 906 Kč (měsíční tvorba fondu) a příspěvek od města na nákup elektrické pánve. K jeho čerpán v roce 2021 došlo na nákup interaktivních tabulí a boxu ve výši 257 455,33 Kč a na investice do dětského hřiště u MŠ – částka 594 520,84 ( v roce 2019 bylo čerpání fondu ve výši 750 000 Kč, a to na opravu balkónů a schodiště na horní budově, v roce 2018 pak z fondu čerpáno 136 558 Kč na technické zhodnocení horní budovy MŠ – pořízení zabezpečovacího systému).

*Rezervní fond* byl v průběhu roku povýšen ze zlepšeného hospodářského výsledku dosaženého v roce 2020 o částku 54 643,77 Kč a také o přijaté peněžní dar ve výši 8 000 Kč, který byl použit na nákup vybavení pro děti. Z rezervního fondu byla v roce 2021 čerpána také částka 205 299 Kč na aktivity schváleného projektu „Šablony III“.

*Fond odměn* – tvořen a ni čerpán nebyl

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Tvorba v r. 2021** | **Čerpání v roce 2021** | **Stav k 31.12.2021** | **Stav k 31.12.2020** | **Stav k 31.12.2019** | **Stav k 31.12.2018** |
| Fond odměn | 0 | 0 | **36 500,00** | 36 500,00 | 21 500,00 | 6 500,00 |
| FKSP | 436 737,59 | 239 111,77 | **197 625,82** | 230 444,59 | 115 321,71 | 151 912,71 |
| Fond investic | 910 906,00 | 851 976,00 | **880 046,03** | 821 116,20 | 480 124,00 | 839 740,20 |
| Rezervní fond | 62 643,77 | 8 000,00 | **265 855,36** | 211 211,59 | 195 764,24 | 175 817,36 |
| Rezervní f. - Šablony | 0 | 205 299,00 | **189 136,00** | 394 435,00 | 340 638,00 | 682 396,00 |

Tabulka 29 Tvorba, čerpání a stav fondů MŠ v roce 2021 ve srovnání s minulostí (v Kč)

**Stav finančních prostředků na bankovních účtech MŠ k 31.12.2021 ve srovnání s rokem 2020 a 2019:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **31.12.2021** | **31.12.2020** | **31.12.2019** |
| **Celkem** | | | | **3 014 913,16** | 3 028 584,58 | 2 393 547,88 |
| **Běžný účet 241** | | | | **2 832 140,34** | 2 811 211,99 | 2 260 524,17 |
| 241410 provozní prostředky | | | | 318 851,95 | 335 364,20 | 124 052,73 |
| mzdové prostředky | | | | 1 141 751,00 | 1012585,00 | 1 098 445 |
| 241411 prostředky fondu odměn | | | | 36 500,00 | 36 500,00 | 21 500 |
| 241413 prostředky rezervního fondu | | | | 265 855,36 | 211 211,59 | 195 764,24 |
| 241414 prostředky rezervního fondu šablony | | | | 189 136,00 | 394 435,00 | 340 638 |
| 241416 prostředky fondu investic | | | | 880 046,03 | 821 116,20 | 480 124,20 |
| **Účet sociálního fondu 243** | | | |  |  |  |
| 243100 prostředky FKSP | | | | **182 772,82** | **217 372,59** | 133 023,71 |

### Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

V mateřské škole je uplatňován a dodržován vnitřní kontrolní systém v souladu se zákonem o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. v platném znění. Každé čtvrtletí je prováděna kontrola pokladny, namátkově jsou kontrolovány sklady čistících prostředků a potravin.

Rovněž jsou zavedeny a dodržovány předpisy vyplývající z Nařízení Evropského parlamentu a Rady /EU/2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováváním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů – „GDPR“. Funkci pověřence pro ochranu osobních údajů vykonává pro MŠ společnosti Schola Servis GDPR Prostějov.

**Provedené vnějších kontrol a jejich závěry:**

V roce 2021 proběhla v mateřské škole pouze jedna kontrola – veřejnoprávní kontrola ze strany města jako zřizovatele. Tu ve dnech 25. a 26. 11.2021 provedla Ing. Štolfová. Předmětem byla dokladová kontrola, přírůstky a úbytky majetku a dokladová inventarizace účtů k 31.12.2020. Nedostatky ani porušení právních předpisů nebyly zjištěny, vydáno bylo pouze doporučení k dlouhodobému majetku a doplněn byl jeden chybějící podpis.

### Výhled na rok 2021, požadavky na zřizovatele

V roce 2022 se v MŠ počítá s uskutečněním následujících oprav:

* Oprava zahradních prvků na dětských hřištích, pískoviště + výměna písku
* Obnova nábytku

**Požadavky na zřizovatele:**

Paní ředitelka žádá město Vizovice jako svého zřizovatele o spolupráci při řešení přetrvávajících problémů:

* havarijní stav chodníků a zpevněných ploch v celém areálu MŠ
* špatný stav spojovacího krčku mezi budovami
* nevyhovující stav hlavního vchodu na horní budově
* nedořešená kapacita a prostorové podmínky mateřské školy

## Základní škola Vizovice

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021

Základní škola Vizovice je příspěvkovou organizací od roku 1994. Hlavní činností je poskytování základního vzdělání pomocí výchovně vzdělávacího procesu. Tuto činnost doplňuje školní družina se zajištěním kvalitního prožití volného času žáků. Základní škola má dvě budovy. V budově na Masarykově náměstí jsou žáci l.- 3. ročníku spolu se školní družinou. V horní budově jsou žáci I. stupně (4. - 5. třída) a II. stupně od 6. do 9. ročníku.

Součástí budovy je také školní jídelna. Školní jídelna zajišťuje stravování nejen pro žáky a zaměstnance školy, ale v rámci své doplňkové činnosti také pro důchodce, zaměstnance Města Vizovice a některé podnikatelské subjekty. V rámci doplňkové činnosti jsou také pronajímány tělocvičny na obou budovách škol a také ostatní volné prostory budov škol.

V průběhu roku 2021 nedošlo k žádným změnám technického či organizačního charakteru (změny zřizovací listiny, statutárních zástupců, rozšíření hospodářské činnosti apod.)

Mzdy financované Krajským úřadem ZK:

V roce 2021 získala škola celkem 35 245 448 Kč, a to včetně nenárokových složek osobní ohodnocení a odměny (v roce 2020 částka 30 834 940 Kč, v roce 2019 byly tyto prostředky ve výši 27 512 019 Kč). Jak je vidět, meziroční navýšení je výrazné a je spojeno se zákonným navyšováním mezd učitelů. Nedostatečně byly zajištěny zejména finance na školní družinu. Ředitelka školy proto v návrhu rozpočtu požadovala na školní družinu (6 oddělení, celkem 150 dětí, tzn. 6 vychovatelek) úvazek 5,78 a tomu odpovídající mzdové prostředky. KÚ však byl úvazek ponížen na 4,60 a tím byly i sníženy finanční prostředky.

Město Vizovice: v rozpočtu od zřizovatele požadovala ZŠ částku 350 000,- Kč na dofinancování mezd (vychovatelka ve školní družině).

Další mzdové prostředky jsou poskytnuty v rámci programu Šablony II a Šablony III.

***Počet pracovníků (pedagogických, nepedagogických a financování jejich mezd)***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pedagogové** | Rok 2021 | Rok 2020 | **Nepedagogové** | Rok 2021 | Rok 2020 |
| učitelé | 42 | 43 | PaM, účetní | 2 | 2 |
| asistenti pedagoga | 9 | 9 | kuchařky | 8 | 8 |
| vychovatelky | 6 | 6 | školníci | 2 | 2 |
| speciální pedagog | 1 | 1 | uklízečky | 6 | 6 |

Mzdová účetní a ředitelka školy každý měsíc kontrolují objem vyplacených financí tak, aby byly zajištěny dostatečně do konce každého kalendářního roku. Úvazky dotované zřizovatelem mají vychovatelky ve školní družině.

Speciální pedagog je financován z operačního programu šablony: OP VVV – operační program pro výzkum, vývoj a vzdělávání (Šablony).

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2021

Čerpání účelových prostředků a závazných ukazatelů probíhalo v roce 2021 podle plánu a pokynů zřizovatele a krajského úřadu.

Všechny stanovené závazné ukazatele byly v roce 2021 dodrženy.

Tabulka 30 Plnění závazných ukazatelů ZŠ ( v Kč )

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatele roku 2021 | Minimální hospodář. výsledek | Příspěvek na investiční výdaje | Maximální příspěvek na provoz | Max. objem prostředků na platy zkraje | Max. objem prostředků na platy z města | Max.objem prostředků na OON z rozp.kraje |
| Stanovené | 0 | 0 | 7 270 000 | 34 855 644 | 350 000 | 262 000 |
| Upravené | 0 | 0 | 7 270 000 | 35 245 448 | 350 000 | 233 500 |
| Skutečné | +173 353 | 0 | 7 270 000 | 35 245 448 | 350 000 | 233 500 |

### Hospodaření příspěvkové organizace, plnění rozpočtu v roce 2021

Základní škole Vizovice byl usnesením zastupitelstva města Vizovice na začátku roku 2021 schválen neinvestiční příspěvek na provoz organizace ve výši 7 270 000 (v roce 2020 částka 7 048 800,- Kč). Finanční prostředky byly použity na zajištění chodu organizace v pravidelných nákladech: energie, vybavení organizace, materiál, služby, drobné opravy a údržby.

Pandemie Covid-19 ovlivnila čerpání prostředků na materiál: dezinfekce, zvýšené náklady na čisticí prostředky, antigenní testy pro zaměstnance.

Zrekonstruovaná budova kotelny, nyní Výukové centrum, se vybavilo zabezpečovacím systémem a přilehlá zahrada kamerovým systémem, obojí v hodnotě 76 560,33 Kč.

Do Altánu na školní zahradu se pořídil stohovatelný nábytek, který bude sloužit především k výuce, může se ale využít i na venkovní představení pro rodiče, částka 110 025,- Kč.

**Opravy a údržba**

Prostředky na opravy byly použity na drobné opravy a servisní práce. Na spodní budově školy proběhla na jaře oprava svodů a žlabů. V prázdninových měsících se zrekonstruovala podlaha ve dvou třídách, dvě třídy se vybavily nábytkem, vymalovaly se všechny toalety na horní budově včetně nátěru zárubní, nástřiku radiátorů a opravilo se prasklé odpadové potrubí ve třídách.

Proběhla rekonstrukce vzduchotechniky ve ŠJ (financováno zřizovatelem) a součástí této akce je i podlaha ve ŠJ, kterou škola financovala z investičního fondu.

Na následujících řádcích bude uveden souhrn výsledků dosažených Základní školou u hlavní a vedlejší činnosti. Podrobný rozbor čerpání rozpočtu v roce 2021 pak tvoří přílohu závěrečného účtu.

Rozbory jsou uvedeny zvlášť pro základní školu a zvlášť pro školní družinu.

**Vyhodnocení hlavní činnosti ZŠ**

31 Vyhodnocení hlavní činnosti ZŠ

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Subjekt*** | ***Náklady 2020*** | ***Výnosy 2020*** | ***HV v r. 2021*** | ***HV v r. 2020*** | ***HV v r. 2019*** | ***HV v r. 2018*** |
| Základní škola | 10 517 949 | 10 514 520 | **-3 429** | -28 636 | -150 673 | -15 349 |
| Prostředky od KÚ Zlín | 49 585 291 | 49 585 291 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| Respirátory MMR | 432 184 | 432 184 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| Projekt Šablony II | 276 925 | 276 925 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| Projekt Šablony III | 397 064 | 397 064 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| Výukové centrum | 2 597 807 | 2 597 807 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| **Celkem** | **63 807 219** | **63 803 790** | **-3 429** | **-28 636** | **-150 674** | **-15 349** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prostředky KÚ** | **Rozpočet 2021** | **Upravený**  **rozpočet 2021** | **Skutečnost k 31.12.2021** | **Skutečnost k 31. 12. 2020** |
| mzdové náklady | 34 870 764 | 35 245 448 | 35 245 448 | 30 834 940 |
| OON | 262 000 | 233 500 | 233 500 | 232 000 |
| odvody a ONIV | 13 996 297 | 14 106 343 | 14 106 343 | 12 618 901 |

Hlavní činnost je z převážné části financovaná ze státního rozpočtu prostřednictvím Krajského úřadu Zlínského kraje.

**Vyhodnocení doplňkové činnosti**

32 Vyhodnocení vedlejší, doplňkové činnosti ZŠ

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Druh činnosti*** | ***Náklady 2021*** | ***Výnosy 2021*** | ***HV rok 2021*** | ***HV rok 2020*** | **HV rok 2019** | **HV rok 2018** | **HV rok 2017** |
| Cizí strávníci | 73 773 | 93 300 | 19 527 | 2 898 | 9 048 | 4 633 | 5 874 |
| Pronájmy zařízení | 182 996 | 340 251 | 157 254 | 143 570 | 263 463 | 211 908 | 231 580 |
| **Celkem** | **256 769** | **433 551** | **176 782** | **146 469** | **272 510,68** | **216 540,81** | **237 453,61** |

**Přehled počtu žáků a odebraných obědů za období 2018 - 2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2021** | **2020** | **2019** | **2018** |
| Počty žáků | 642 | 640 | 636 | 627 |
| Odebrané obědy | 50 442 | 50 463 | 99 743 | 98 396 |

**Výsledek hospodaření v hlavní i doplňkové činnosti**

Tabulka 32 Hospodářský výsledek ZŠ z pohledu vývoje v jednotlivých letech (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hospodářský výsledek** | **31.12.2021** | **31.12.2020** | **31.12.2019** | **31.12.2018** | **31.12.2017** | **31.12.2016** | **31.12.2015** |
| Hlavní činnost | -3 429,08 | -28 636,06 | -150 673,73 | -15 349,26 | -87 597,13 | -183 807,63 | -87 188,01 |
| Doplňková činnost | 176 781,78 | 146 468,82 | 272 510,68 | 216 540,81 | 237 453,61 | 284 242,01 | 267 303,11 |
| **HV celkem** | **173 352,70** | **117 832,76** | **121 836,95** | **201 191,55** | **149 856,48** | **100 434,38** | **180 115,10** |

Hospodářský výsledek v hlavní činnosti k 31. 12. 2021 je ve výši –3 429,08 Kč

Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti je v hodnotě 176 781,78 Kč.

**Konečný výsledek hospodaření za rok 2021**: **173 352,70 Kč**

Dosažený kladný hospodářský výsledek by měl být po schválení radou rozdělen a převeden do fondů.

**Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:**

* ***Příděl do rezervního fondu ve výši 100.000,70 Kč.***
* ***Příděl do fondu odměn ve výši 73 352,00 Kč.***

**Stav na běžných účtech ZŠ k 31.12.2021:**

* ČS a.s.: 10 530 816,22 Kč

*(k 31.12.2020 částka 7 452 166,93 Kč, k 31.12.2019 částka 8 087 362,59 Kč, k 31.12.2018 částka 5 454 370,02 Kč)*

* ČSOB a.s.: 1 050 770,09 Kč

*(k 31.12.2020 částka 1 070 919,89 Kč, k 31.12.2019 částka 898 828,27 Kč,*

*k 31.12.2018 – 1 064 616,51Kč)*

* ČS a.s. – FKSP: 753 642,78 Kč

*(k 31.12.2020 částka 813 227,78 Kč, k 31.12.2019 částka 711 871,78 Kč, k 31.12.2018 - 626 546,78 Kč)*

### Dotované projekty v základní škole

**Šablony II**

Škola pokračuje ve II. etapě projektu Šablony zaměřené na projektové dny, doučování žáků ohrožených školním neúspěchem, činnost čtenářských klubů. Velkým přínosem je možnost financování speciálního pedagoga.

Tento projekt je i nově uskutečňován školní družinou. Projekt trval po dobu 2 let v hodnotě 2 233 889 Kč a nyní, k 30. 6. 2021 po prodloužení, skončil.

**Šablony III**

Škola se od 1. 1. 2021 zapojila do projektu Šablony III., ze kterých se bude financovat speciální pedagog. Šablony III. jsou opět na dva roky, tzn. do konce roku 2022 v hodnotě 1 162 272,- Kč. V roce 2021 bylo vyčerpáno 397 064,-Kč.

**Výukové centrum**

V roce 2021 proběhla rekonstrukce/modernizace stávající kotelny na Výukové centrum, v rámci projektu, který realizovalo Ministerstvo pro místní rozvoj. Nyní je projekt u konce, stavba, vybavení, zasíťování, také poslední část projektu jako je výsadba zeleně a mobiliář. V současné době je podána žádost o platbu na Ministerstvu pro místní rozvoj, aby mohl být splacen závazek vůči bance, který si škola musela zajistit na profinancování projektu. Celková hodnota projektu je vyčíslena částkou 12 166 580,07 Kč z čehož 9 568 774,- jsou investiční výdaje a 2 597 806,07 se týká neinvestičních výdajů. Dotace projektu je ve výši 11 923 099,11 Kč a zbývající částka 934 400,01 Kč je spoluúčast zřizovatele.

Zároveň s končícím projektem škola splatila úvěr u České spořitelny, a.s., který byl naplánován až do konce roku 2026, ale vzhledem k růstu cen energií, materiálů a potravin je škola schopna utratit peníze efektivněji (opravy kabinetů a tříd), než splácením úroků a poplatků z úroků.

### Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2021

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Tvorba v roce 2021** | **Čerpání v roce 2021** | **Stav k 31.12.2021** | **Stav  k 31. 12. 2020** | **Stav k 31. 12. 2019** |
| Fond odměn | 17 832,00 | 0,00 | **484 440,00** | 466 608,00 | 444 772,00 |
| FKSP | 725 392,00 | 742 995,00 | **1 001 144,78** | 1 018 747,78 | 843 102,78 |
| Investiční fond | 7 759 236,42 | 8 745 764,99 | **811 264,30** | 1 797 792,87 | 823 683,13 |
| Rezervní fond | 865 208,76 | 299 681,15 | **1 838 261,77** | 1 272 734,16 | 2 049 170,06 |

Tabulka 33 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2021 (v Kč)

Fond odměn

vytvořen rozdělením výsledku hospodaření za rok 2020

FKSP

Tvorba: 2% z objemu vyplacených mezd za rok 2021

Čerpání: víkendový pobyt (team-building) pro všechny zaměstnance školy se zaměřením na sport a turistiku, penzijní připojištění, divadelní představení, dary k výročím: 50 let, odchod do důchodu. Pořízení poukázek

Fokus Pass pro každého zaměstnance školy dle pravidel použití fondu daného vyhláškou.

Vzhledem k epidemii Covid-19 se neuskutečnily plánované akce a důsledkem toho je vyšší zůstatek fondu.

Investiční fond

Tvorba: z odpisů hmotného a nehmotného majetku.

Čerpání: investiční fond byl použit na akce předem schválené Radou MV – oprava podlahy ve ŠJ v hodnotě 546 984,-Kč. Dataprojektor v hodnotě 59 768,-Kč.

Další akcí uskutečněnou z investičního fondu školy je Altán, jehož výstavba trvala od konce roku 2020 a v roce 2021 na podzim byla dokončena. Celková hodnota Altánu včetně podlahy, zábradlí, rozvodů elektřiny, chodníků je 933 989,34 Kč.

Nutné oplocení spodní části zahrady po rekonstrukci se také hradilo z IF v částce 95 231,84 Kč.

Dále se jednalo o rekonstrukci plochy před budovou školy včetně schodiště v hodnotě 400.000,-Kč. V tomto případě je použití IF závislé na dokončení a předání akce od zřizovatele.

Rezervní fond

Tvorba: rozdělením výsledku hospodaření za rok 2020.

Čerpání: daňová úspora minulých let ve výši 22.388,-Kč.

### Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

V základní škole je uplatňován a dodržován vnitřní kontrolní systém v souladu se zákonem o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. v platném znění.

Sankce ani penále nebyly příspěvkové organizaci v roce 2021 uloženy.

### Výhled do následujícího roku, požadavky na zřizovatele

V roce 2022 by se v základní škole měli realizovat tyto akce:

- výměna podlahových krytin ve třídách

- malování tříd, vybavení novým nábytkem

- zrušení septiků

- příčka ve školní kuchyni mezi varnou a umývací částí

- oprava fasády – díry po ptácích

## Dům dětí a mládeže Zvonek

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021

DDM je příspěvkovou organizací zřízenou městem v roce 2007. Uskutečňuje výchovně vzdělávací a rekreační činnost pro děti, mládež a jejich rodiče, popř. i další dospělé zájemce. Hlavním cílem je využití volného času pravidelnou zájmovou a příležitostnou činností, nabídkou spontánních aktivit, prázdninovou činností, prací s talenty, soutěžemi a přehlídkami.

V roce 2021 neproběhly žádné základní změny týkající se činnosti příspěvkové organizace. V měsíci květnu 2015 proběhl konkurz na obsazení místa nového ředitele/ředitelky DDM z důvodu odchodu bývalé ředitelky do starobního důchodu. V rámci konkurzu byla vybrána nová ředitelka DDM Bc. Helena Štachová, která byla do funkce následně jmenována Radou města Vizovice s nástupem od 01.08.2015. Z důvodu odchodu ředitelky na mateřskou dovolenou v dubnu 2016 (a následně druhou mateřskou dovolenou v roce 2018), vykonává funkci zastupujícího ředitele Mgr. Martin Malina.

V roce 2021 došlo z důvodu nařízení vlády ČR k **přerušení prezenční činnosti kroužků v měsících leden.** Důsledkem bylo vrácení úplat za neproběhlé lekce kroužků a snížení tržeb z kroužků.

V průběhu roku došlo k navýšení příspěvku na provoz. Prvním důvodem bylo zvýšení mzdových nákladů (od 1. září prodloužena pracovní smlouva pedagožce vedoucí kroužek Třeťáci suplující jedno oddělení školní družiny ZŠ Vizovice). Druhým důvodem bylo doplacení nákladů na 4 LETNÍ KEMPY (organizace získala dotaci MŠMT – KEMPY 2021 ve výši 60 000 Kč, tato dotace byla použita na 4 příměstské tábory, mzdové náklady nešly hradit z dotace).

V roce 2021 pokračovala organizace v projektu „CZ.02.3.X/0.0./0.0/18\_063/0013145 Šablony DDM Zvonek Vizovice“. Poskytnutá dotace je v celkové výši 462 650,00 Kč. V kalendářním roce 2021 bylo vyčerpáno 85 832 Kč.

Souhrnná informace o hospodaření za rok 2021 – dosažený hospodářský výsledek je 10 341,48 Kč.

### Přehled rozsahu zájmového vzdělávání v roce 2021

Kvůli zákazu prezenční činnosti se kroužky část roku 2020 a 2021 uskutečnily pouze v online formě a počet účastníků razantně poklesl. Akce probíhaly pouze jako výzvy na sociálních sítích a webu, probíhaly také v terénu individuálně.

Počty účastníků v zájmovém vzdělávání DDM

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Leden -červen **2021** | Červenec - prosinec **2021** | Leden -červen 2020 | Červenec - prosinec 2020 | Leden -červen 2019 | Červenec - prosinec 2019 |
| kroužky | děti | 73 (\*10) | 75 | 78 | 73 (\*1) | 60 | 78 |
| žáci | 445 (\*143) | 456 | 454 | 445 (\*8) | 449 | 454 |
| dospělí | 58 (\*24) | 49 | 50 | 58 (\*15) | 49 | 50 |
| akce | | \*688 | 2011 | 559 | \*686 | 2065 | 5120 |
| Tábory | | -- | 220 | -- | 180 | -- | 170 |
| Pobytové akce | | 30 | -- | 41 | -- | 30 | 12 |

Počty kroužků, akcí, táborů DDM

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Leden -červen **2021** | Červenec - prosinec **2021** | Leden -červen 2020 | Červenec - prosinec 2020 | Leden -červen 2019 | Červenec - prosinec 2019 |
| Kroužky | 58 (\*18) | 57 | 58 | 58 (\*5) | 54 | 58 |
| Akce | 73 | 30 | 38 | 44 | 42 | 47 |
| Tábory | -- | 9 | -- | 7 | -- | 7 |
| Pobytové akce | 1 | -- | 1 | -- | 1 | 1 |

### Vývoj mezd a mzdových položek v roce 2021

Závazný ukazatel prostředků na platy poskytnuté Zlínským krajem je 1 396 226 Kč, skutečně vyčerpáno je 1 396 226 Kč.

Závazný ukazatel prostředků na platy poskytnuté Městem Vizovice je 508 000 Kč, skutečně vyčerpáno je 507 836 Kč. Z těchto prostředků byla financována také mzda pedagogické pracovnice, která vedla kroužek Třeťáci (suploval jedno oddělení Školní družiny ZŠ Vizovice).

Další dotace na mzdy jsou z projektu *Šablony DDM Zvonek Vizovice*. Financována mzda nepedagožky-pozice Školní asistent.

Počet pracovníků: pedagogických 4; nepedagogů 3. Přepočtených na úvazky: pedagogických 3,9; nepedagogů 1,2.

Vývoj stavu oproti roku předcházejícímu se předpokládá stejný, kromě nákladů na školního asistenta, kde byl dotační projekt ukončen.

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2021

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Závazné ukazatele 2021 | Minimální hospodářský výsledek | Maximální příspěvek na provoz | Max. objem prostředků na platy z kraje | Max. objem prostředků na platy z města | Max. objem prostředků na OON z města |
| Stanovené | 0 | 810 000 | 1 396 226 | 415 000 | 270 000 |
| Upravené | 0 | 1 030 000 | 1 396 226 | 508 000 | 270 000 |
| Skutečné | 10 341 | 1 030 000 | 1 396 226 | 507 836 | 145 325 |

Tabulka 34 Plnění závazných ukazatelů DDM Zvonek (v Kč)

Hospodářský výsledek je v letošním roce kladný – částka 10 341 Kč (v roce 2020 částka 77 195 Kč, v roce 2019 zisk 56 634 Kč).

V průběhu roku došlo k navýšení příspěvku na provoz. Prvním důvodem bylo zvýšení mzdových nákladů (od 1. září prodloužena pracovní smlouva pedagožce vedoucí kroužek Třeťáci - suplující jedno oddělení školní družiny ZŠ Vizovice). Druhým důvodem bylo doplacení nákladů na 4 LETNÍ KEMPY (organizace získala dotaci MŠMT – KEMPY 2021 ve výši 60 000 Kč, tato dotace byla použita na 4 příměstské tábory, mzdové náklady nešly hradit z dotace).

Výše objemu prostředků na platy z rozpočtu kraje nebyly příspěvkové organizaci v průběhu roku upraveny.

Všechny závazné ukazatele byly v roce 2021 příspěvkovou organizací dodrženy.

### Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2021

Tabulka 35 Hospodaření DDM Zvonek v roce 2021 ve srovnáním s minulými roky (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Činnost** | **Náklady r.2021** | **Výnosy r.2021** | **HV za rok 2021** | ***HV za rok 2020*** | ***HV za rok 2019*** | ***HV za rok 2018*** | ***HV za rok 2017*** |
| Činnost kroužků | *251 894* | *192 652* | ***-59 242*** | *+19 293* | *+17 600* | *+8 092* | *+14 391* |
| Akce pro děti a veřejnost | *12 411* | *12 411* | ***0*** | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Tábory | *153 031* | *156 000* | ***+2 969*** | *+4 214* | *2 026* | *0* | *0* |
| Kempy | *97 109* | *0* | ***-97 109*** | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Mzdy zaměstnanců vč. dohod | *1 924 062* | *0* | ***-1 924 062*** | *-1 841863* | *-1 658870* | *-1 29 022* | *-1176835* |
| Sociální a zdravotní pojištění | *650 338* | *0* | ***-650 338*** | *-546 826* | *-560 325* | *-444 724* | *-386 835* |
| Tvorba FKSP, zákonné pojišťění | *81 960* | *0* | ***-81 960*** | *-75 698* | *-82 436* | *-67 166* | *-60 937* |
| Správní a organizační výdaje | *252 008* | *185* | ***-251 823*** | *-256 978* | *-401 933* | *-381 745* | *-132 353* |
| Dotace Zlínského kraje-mzdy | *0* | *1 896 074* | ***+1 896 074*** | *+1 780 646* | *+1 848 117* | *+1 476 980* | *+1 293 908* |
| Příspěvek Města Vizovice | *0* | *1 030 000* | ***+1 030 000*** | *+830 000* | *+720 000* | *+730 000* | *+560 000* |
| Poskytnuté dary | *0* | *0* | ***0*** | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Čerpání investičního fondu a fondu odměn | *26 760* | *26 760* | ***0*** | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Čerpání dotace Kempy | *0* | *60 000* | ***+60 000*** | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Čerpání rezervního fondu (Šablony) | *0* | *85 832* | ***+85 832*** | *-164 407* | *+172 357* | *0* | *0* |
| **Celkem** | ***3 449 573*** | ***3 459 914*** | ***+10 341*** | ***+77 195*** | ***+56 536*** | ***+23 415*** | ***+11 439*** |

Příspěvková organizace má pouze hlavní činnost.

**Celkové náklady v roce 2021 byly ve výši 3 449 573,31 Kč** (v roce 2020 náklady 3 140 595,17 Kč, v roce 2019 náklady 3 324 374 Kč). Především se jedná o mzdové náklady + odvody sociálního a zdravotního pojištění, pořizování materiálu na činnost kroužků a akcí pro veřejnost, stravování a vstupné na akcích a táborech, pronájem tělocvičen. Dále platby za revize, BOZP, školení pracovníků a semináře, měsíční poplatky za zpracování mezd, pověřence osobních údajů, internet, telefon, poštovné, banku, aj. V nákladech jsou započítány také mzdy a jiné náklady z projektu Šablony DDM Zvonek a náklady z projektu Letní KEMPY 2021.

**Výnosy dosáhly v roce 2021 výše 3 459 9143,79 Kč** (v roce 2020 výnosy 3 217 790,66 Kč, v roce 2019 výnosy ve výši 3 380 910 Kč). Jedná se především o poskytnuté dotace od zřizovatele – města Vizovice a Krajského úřadu Zlín. Dále úplaty za kroužky, příměstské tábory a akce pro veřejnost. Ve výnosech je také zahrnutý příjem z projektu *Šablony* a Letní kempy 2021.

**Dosažený hospodářský výsledek je 10 341,48 Kč** (v roce 2020 zisk 77 195,49 Kč) a je složek z:

* hospodaření s příspěvkem na provoz od Města Vizovice a s tržbami za kroužky, akce, tábory: hospodářský výsledek + 10 341,48 Kč
* hospodaření s dotací na mzdy pedagogů od Zlínského kraje: hospodářský výsledek: 0 Kč
* hospodaření s dotací MŠMT Letní Kempy 2021: hospodářský výsledek: 0 Kč
* hospodaření s dotací ESF Šablony II.: hospodářský výsledek: 0 Kč

Organizace nemá žádné závazky ani pohledávky po lhůtě splatnosti.

Dosažený kladný hospodářský výsledek ve výši 10 341,48 Kč by měl být, po schválení radou, převeden do fondů následovně:

**Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:**

* ***Příděl do rezervního fondu ve výši 5 341,48 Kč***
* ***Příděl do fondu odměn ve výši 5 000 Kč.***

Stav finančních prostředků na běžném bankovním účtu k 31.12.2021:

* Základní běžný účet: 871 341,72 Kč *(k 31.12.2020 částka*1 004 866,32*)*
* Účet FKSP: 42 277,16 Kč *(k 31.12.2020 částka* 44 106,24 Kč*)*

### Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2021

**Fond odměn** byl tvořen z přerozdělení kladného hospodářského výsledku za rok 2020 (10 000 Kč), částka 26 760 Kč byla v roce 2021 bylo čerpána na mimořádnou odměnu ředitele.

**Fond FKSP** je tvořen ze základního přídělu 2 % HM a čerpal se na příspěvky na stravování a na vitaminy.

**Rezervní fond** byl tvořen z přerozdělení kladného hospodářského výsledku za rok 2020 (67 195,49 Kč). Na rezervní fond byla k 1. 1. 2020 uložena nevyčerpaná finanční částka z projektu *Šablony DDM Zvonek Vizovice*. Z této částky bylo v roce 2021 vyčerpáno 85 832 Kč. Zůstatek 40 054 Kč bude dočerpán v roce 2022.

**Investiční fond** byl tvořen odpisy v hodnotě 2 556 Kč; v roce 2021 byla čerpána částka 12.719 Kč na náklady spojené s pořízením zahradního domku. Schváleno Radou města usnesením č. 67/358/2021.

Tabulka 36 Tvorba, čerpání a stav fondů DDM (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Stav k 1.1.2021 (31.12.2020)** | **Tvorba v r. 2021** | **Čerpání v r. 2021** | **Stav k 31.12.2021** | **Stav k 31.12.2020** |
| Fond odměn | **79 796,00** | 10 000,00 | 26 790,00 | **63 036,00** | **79 796,00** |
| FKSP | **50 040,30** | 38 480,00 | 45 110,00 | **43 410,30** | **50 040,30** |
| Rezervní fond | **266 901,40** | 67 195,49 | 85 832,00 | **248 264,89** | **266 901,40** |
| Fond investic | **29 204,50** | 2 556,00 | 12 719,00 | **19 041,50** | **29 204,50** |

### Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

Od 26. do 27. listopadu 2021 probíhala Veřejnosprávní kontrola (audit). Kontrolním orgánem bylo Město Vizovice. Nebyla uložena žádná nápravná opatření.

12. 4. 2021 byla zahájena a 16. 4. 2021 ukončena Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění (VZP). Zjištěn přeplatek.

16. 7. 2021 byla zahájena Kontrola plnění povinností v odvodu sociálního pojistného (OSSZ). Kontrola byla ukončena 26. 11. 2021. Nebyla uložena žádná nápravná opatření.

# Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2021

Příspěvková organizace Technické služby města Vizovice vznikla 01. 01. 2001.

Od 01. 07. 2006 došlo ke sloučení s příspěvkovou organizací Nemovitosti města Vizovice. Hlavním účelem organizace je zabezpečování potřeb města Vizovice v oblasti veřejných služeb.

Na přelomu roku 2011/2012 došlo k „transformaci“ technických služeb města. Městem Vizovice byla založena nová společnost – Technické služby města Vizovice s.r.o. Cílem této transformace bylo co možná nejvíce snížit náklady na prováděné služby při zachování dosavadní kvality služeb. V rámci tohoto cíle bylo u příspěvkové organizace od listopadu 2011 do poloviny roku 2012 propuštěno celkem 15 pracovníků.

Od roku 2013 byly služby související se sběrem a svozem odpadů převedeny z technických služeb na externího dodavatele.

Dne 12.05.2014 byla zastupitelstvem schválena nová zřizovací listina příspěvkové organizace. Nově vymezila především nakládání se svěřeným majetkem.

Dne 16.12.2015 pak byl zastupitelstvem schválen dodatek ke zřizovací listině, který se týkal převedení dlouhodobého majetku, bytů a nebytových prostor a s tím souvisejících výnosů z pronájmů a nákladů a také převodu hospodaření s městskými lesy zpět na město jako zřizovatele s účinností od 1.1.2016.

V průběhu roku 2017-2021 nedošlo k žádným změnám technického či organizačního charakteru (změny zřizovací listiny, statutárních zástupců, rozšíření činnosti apod.)

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2021

Tabulka 37 Plnění závazných ukazatelů TSmV, p.o. stanovených městem (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Závazné ukazatele | Minimální hospodářský výsledek | Maximální příspěvek na provoz | Maximální objem prostředků na platy z města | Maximální objem prostředků na OON z města |
| Stanovené | 0 | 19 000 000 | 7 450 000 | -- |
| Upravené | 0 | 19 000 000 | 7 450 000 | -- |
| Skutečné | -100 738,71 | 19 000 000 | 7 277 000 | -- |

Závazné ukazatele rozpočtu příspěvkové organizace Technické služby města Vizovice nebyly v průběhu roku upravovány.

Ze strany organizace se nepodařilo dosáhnout kladného hospodářského výsledku. Ostatní závazné ukazatele byly touto příspěvkovou organizací dodrženy.

### Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2021

**Hlavní činnost**

Do hlavní činnosti patří nakládání s odpady včetně nebezpečných, správa, údržba a čištění místních komunikací, správa a údržba veřejného osvětlení, veřejné zeleně, provozování pohřebiště, provozování městských vodovodů a kanalizací, tělovýchovných zařízení, správa a údržba záchytných kotců pro psy, správa objektů v majetku města, správa bytových a nebytových prostor domovního fondu města a tepelného hospodářství.

Tabulka 38 Hlavní činnost TSmV (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hlavní činnost** | **Skutečnost 2021** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | Skutečnost **2016** |
| Náklady celkem vč. daně z příjmů | 21 076 386 | 19 874 212 | 20 933 034 | 18 632 927 | 17 336 911 | 18 582 183 |
| Výnosy z činnosti | 1 003 710 | 485 215 | 458 755 | 523 281 | 1 937 546 | 5 217 058 |
| Dotace (ÚP) a příspěvky (město) | 19 977 061 | 19 875 612 | 20 712 643 | 18 202 675 | 15 340 802 | 13 342 365 |
| Výnosy, příspěvky a dotace celkem | 20 980 771 | 20 360 827 | 21 171 398 | 18 725 956 | 17 278 348 | 18 559 423 |
| Čerpání rezervního fondu ke **krytí vzniklé ztráty** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 637 145** |
| **Hospodářský výsledek hlavní činnosti po zdanění** | **-95 614,25** | **+486 615** | **+238 364** | **+ 93 029** | **- 58 564** | **-22 761** |

Jak je z uvedené tabulky patrné, v rámci hlavní činnosti organizace v roce 2021 dosáhla záporného hospodářského výsledku, ***ztráty ve výši 95 614,25 Kč.***

**Oproti plánu rozpočtu došlo k následujícím odchylkám:**

**Nadplánované náklady:**

* **účet 501 spotřeba materiálu**
* nárůst ceny PHM a s ním spojený nárůst oproti plánu o cca 100 tis. Kč
* v roce 2021 byly nakoupeny posypové hmoty zároveň na zimní sezónu 2020-21 i 2021-22 a ještě zbyla rezerva na zimní sezónu 2022-23, čímž došlo ke zvýšení oproti plánu o 180 tis. Kč
* neplánované opravy na kotelnách v domech čp.367, 372, 1266 a 1267 o 200 tis. Kč nad plán
* **účet 511 opravy**
* větší objem oprav vozidel o 170 tis. Kč
* větší objem oprav chodníků o 380 tis. Kč oproti plánu
* oprava mostu Lázeňská za 262 tis. Kč byla kryta čerpáním investičního fondu
* **účet 518 služby**
* větší objem zimní údržby od pana Mazala o 160 tis. Kč
* **účet 551 odpisy**
* zvýšení oproti plánu o 190 tis. Kč z důvodu předání majetku z města

**Nadplánované výnosy:**

Nadplánované výnosy z pronájmu plošiny a ramenového nakladače o 160 tis. Kč.

Dotace z úřadu páce ve výši 91 tis. Kč pro zaměstnance na VPP.

**Doplňková činnost**

Do doplňkové činnosti patří činnosti prováděné pro jiné subjekty mimo Město Vizovice. Jde např. o nakládání s odpady, silniční motorová doprava, obsluha montážní plošiny, přípravné práce pro stavby, pronájem movitých věcí aj. ***Dosažen byl také záporný výsledek – ztráta ve výši 5 124,46 Kč.***

Tabulka 39 Doplňková činnost TSmV, p.o. (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vedlejší činnost** | **Skutečnost 2021** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** |
| Náklady celkem | 496 169 | 364 293 | 340 375 | 352 963 | 457 720 | 771 718 |
| Výnosy celkem | 491 045 | 366 182 | 347 567 | 457 151 | 525 771 | 794 479 |
| **HV doplňkové činnosti** | **-5 124** | **+1 886** | **+ 7 297** | **+104 188** | **+68 051** | **+22 761** |

Tabulka 40 Rekapitulace hospodářského výsledku TsmV, p.o. (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Skutečnost 2021** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** |
| Náklady z hlavní i vedlejší činnosti | 21 572 555 | 20 238 505 | 21 273 409 | 18 985 890 | 17 794 631 | 19 353 902 |
| Výnosy z činnosti včetně příspěvku města a dotací | 21 471 816 | 20 727 009 | 21 519 070 | 19 183 107 | 17 804 119 | 19 353 902 |
| **Celkový HV po zdanění a čerpání fondů** | **-100 739** | **+488 504** | **+245 661** | **+ 197 217** | **+ 9 487** | **0** |

Podrobné vyhodnocení čerpání nákladů a plnění výnosů podle jednotlivých činností, které bylo dodáno ředitelem příspěvkové organizace, je přílohou závěrečného účtu.

**Návrh na vypořádání hospodářského výsledku:**

* ***Dosažená ztráta by měla být kryta z rezervního fondu organizace***

### Tvorba, čerpání a stav fondů

V průběhu roku 2021 došlo k tvorbě i čerpání všech fondů příspěvkové organizace, mimo fondu odměn.

*Fond kulturních a sociálních potřeb* byl doplněn o základní příděl ve výši 2 % z hrubých mezd v souladu s jeho statutem a čerpán především na příspěvky na stravné zaměstnanců a na poskytnuté peněžní dary zaměstnancům.

Tabulka 41 Tvorba, čerpání a stav fondů TsMV, p.o. v roce 2021 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Tvorba 2021** | **Čerpání 2021** | **Stav k 31.12.2021** | **Stav k 31.12.2020** | **Stav k 31.12.2019** |
| Fond odměn | 0 | 0 | 334 000,00 | 334 000,00 | 334 000,00 |
| FKSP | 142 038,00 | 105 110,00 | 179 143,13 | 121 704,13 | 142 215,13 |
| Fond investic | 5 750 881,00 | 1 917 875,80 | 10 507 505,15 | 4 678 741,30 | 6 674 499,95 |
| Rezervní fond | 488 504,53 | 0 | 1 449 249,91 | 715 084,59 | 960 745,38 |

*Fond investic* byl v roce 2021 tvořen z odpisů majetku, a to pouze ve výši rozdílu odpisů a výnosů z rozpuštěných dotací. **V roce 2021 došlo k čerpání fondu investic ve výši 1 917 876 Kč, a to se souhlasem rady města.**

Čerpání investičního fondu v roce 2021:

Sypač na zametací vůz 177 tis.Kč

Sekačka Atilla AK 98 383 tis. Kč

Komunikace Janova hora 79 tis.Kč

Betonové uložiště sběrný dvůr 178 tis.Kč

Oprava mostu Lázeňská 261 tis.Kč

Parkoviště u hasičárny 247 tis. Kč

Úprava kolem kulturního domu 278 tis.Kč

Parkoviště Tyršova 256 tis.Kč

Nadzemní vedení veř.osvětlení Těchlov 59 tis.Kč

Do rozpočtu zřizovatele nebyla odvedena žádná částka z fondu investic, a to i přesto, že v rozpočtu města byl naplánován odvod ve výši 2 mil. Kč.

*Rezervní fond - v* roce 2020 došlo k tvorbě fondu ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2019 ve výši 245 660 Kč. K jeho čerpání nedošlo.

### Doplňující informace týkající se hospodaření příspěvkové organizace

Vývoj mezd a mzdových položek příspěvkové organizace

* Příspěvek na mzdy od města Vizovice na rok 2021 činil 7 450 tis. Kč. Skutečné výdaje na mzdy pak v roce 2021 byly 7 277 tis. Kč (v roce 2020 mzdové výdaje 7 243 tis. Kč, v roce 2019 pak 7 062 tis. Kč).
* Vývoj počtu zaměstnanců:

***K 31.12.2021 měly v TSMV celoročně zaměstnáno 17 zaměstnanců na plný úvazek, 3 zaměstnance na poloviční úvazek, 4 pracovníky na dohodu o provedení práce***. Další brigádníci pracovali na základě uzavřené dohody o provedení práce jen v letním období. Z celkového počtu pracují 4 zaměstnanci v administrativě, ostatní zabezpečují technickou část.

Pro porovnání jsou zde uvedeny i počty zaměstnanců minulých let. K 31.12.2020 bylo v TSMV zaměstnáno 18 zaměstnanců na plný úvazek, 1 na poloviční úvazek, 4 na dohodu o provedení práce celoročně. K 31.12.2019 měly TSMV 19 zaměstnanců na plný úvazek, 2 na poloviční úvazek, 4 na dohodu o provedení práce. K 31.12.2018 měly TS Vizovice 31 zaměstnanců, z toho 2 z Úřadu práce (financováno dotacemi ÚP Zlín), 7 na dohodu o provedení práce.

K 31.12.2017 pracovalo v TS 32 zaměstnanců, z toho 4 pracovníky z Úřadu práce, 5 na dohodu provedení práce.

Stav finančních prostředků na bankovních účtech:

r. 2021 r. 2020 r. 2019 r. 2018 r. 2017

běžný účet KB 14 010 tis. Kč 10 345 tis. Kč 6 484 tis.Kč 5.925 tis. Kč 685 tis.Kč

účet FKSP 172 tis. Kč 134 tis. Kč 122 tis.Kč 97 tis. Kč 53 tis.Kč

Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

Kromě veřejnoprávní kontroly provedené ze strany města neproběhly v roce 2021 v příspěvkové organizaci žádné kontroly ze strany externích institucí. Sankce ani penále nebyly příspěvkové organizaci v roce 2021 uloženy.

# 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 navrhovat zástupce obce do ostatních orgánů obchodních společností, v nichž má obec majetkovou účast, a navrhovat 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 jednateli 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.

V červnu 2021 Rada města Vizovice v působnosti valné hromady schválila účetní závěrku Technických služeb města Vizovice s.r.o. za rok 2020.

# účetnictví města, hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků v roce 2021

## Stavy na účtech

Tabulka 42 Stavy na bankovních účtech (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Účet města Vizovice** | **Stav k 31. 12. 2021** | **Stav k 31. 12. 2020** | **Stav k 31. 12. 2019** | **Stav k 31. 12. 2018** |
| Základní běžný účet ČS a.s. (příjmový i výdajový) | 33 514 940,31 | 20 203 738,22 | 6 205 013,82 | 6 863 648,01 |
| Základní běžný účet – Komerční banka (byty,nebyty) | 1 254 644,04 | 1 815 471,45 | 492 006,60 | 992 281,36 |
| Základní běžný účet – ČS a.s. – byty Tyršova - nájemníci | 7 434 287,69 | 6 117 190,21 | 4 725 335,71 | 3 497 551,22 |
| ČNB – účet k dotacím | 2 832 170,21 | 2 796 578,76 | 441 924,84 | 1 053 372,31 |
| Sberbank CZ, a.s. | 4 940 687,58 | 4 924 622,62 | 4 981 612,70 | 8 035 089,62 |
| Depozitní účet (cizí prostředky) | 6 528 807,81 | 6 093 263,45 | 5 716 827,20 | 2 009 153,84 |
| Veřejná sbírka, transparentní účet | 1 237 984,16 | 0 | 0 | 0 |
| Fio banka, a.s. | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Sociální fond – ČS a.s. | 465 583,26 | 324 690,97 | 402 532,78 | 402 532,78 |
| ČNB – čerpací účet chodníky | 425,29 | 545,29 | 665,29 | 785,29 |
| Úvěr I – ČS,a.s. - byty Tyršova | -3 104 000,00 | -4 160 000,00 | - 5 216 000,00 | -6 272 000 |
| ČMZRB, a.s. - úroky | 347 285,62 | 162 006,05 | 295 472,04 | 147 937,43 |
| Úvěr II – ČMZRB,a.s. | -461 472,00 | -1 153 788,00 | - 1 846 104,00 | -2 538 420,00 |
| Úvěr III - ČS a.s. – investice 2020-2021 (na koupaliště) | -2 447 495,83 | -2 416 479,96 | --- | --- |

Od 01.01.2016 má město vedeno 3 základní běžné účty. Dva z nich jsou vedeny pro město Vizovice u České spořitelny, a.s. – přes jeden jsou realizovány platby týkající se bytového fondu města – přijaté zálohy nájemníků bytového domu Tyršova (dříve byl veden pro TSMV), přes druhý je realizována většina ostatních plateb města (okruh příjmový a výdajový). Dalším účtem, který přešel na město z technických služeb na začátku roku 2016, je účet zřízený u Komerční banky. Přes tento účet jsou z důvodu přehlednosti a návaznosti na minulá období, realizovány platby týkající se bytového a nebytového hospodaření města.

Na začátku roku 2013 byl povinně zřízen běžný účet u České národní banky (ČNB), přes který jsou městu posílány dotace ze státního rozpočtu a také čerpací účet u ČNB, přes který město čerpalo dotace ze Státního fondu dopravní infrastruktury na rekonstrukci chodníků.

Rozhodnutím Rady města byl městem Vizovice v roce 2015 zřízen také spořicí účet u Sberbank CZ, a.s., na který jsou dle pokynů vedení ukládány volné finanční prostředky (výše zůstatku je závislá na úrokových sazbách, aktuálně nepoužívaných finančních prostředcích apod.).

Depozitní účet je tzv. **účtem cizích prostředků**. Na tomto účtu jsou evidovány např. kauce a finanční prostředky opatrovanců, o které se starají pracovníci sociálního odboru. Před koncem roku bývají na tento účet také převáděny finanční prostředky, které jsou určeny na použití v následujícím roce – např. přijaté dary, za které bývá 1. 1. následujícího roku pořízen novoroční ohňostroj, příspěvky od Nadace Českého hudebního fondu na pořádání VZKL v následujícím roce, dary pro městkou knihovnu poskytnuté na konci roku apod. ***Nárůst tohoto účtu je způsoben především navýšením zůstatků prostředků jednotlivých opatrovanců***.

V prosinci 2021 byl zřízen u ČS, a.s. transparentní účet pro účel veřejné sbírky na pomoc rodině postižené požárem domu na Dubovsku.

V roce 2017 byl se souhlasem rady města nově zřízen majetkový účet u Fio banky, a.s., který je určen k uložení akcií města (akcie Vodovodů a kanalizací).

Stav na účtu úvěr I je zůstatek dosud nesplaceného úvěru na výstavbu 24 bytových jednotek na ulici Tyršova.

Úvěr II – jedná se o úvěr získaný v roce 2012 od Českomoravské záruční a rozvojové banky na dokončení vodovodu a kanalizace ve městě Vizovice. Tento úvěr byl v roce 2013 vyčerpán v celé výši 6 mil. Kč, přičemž uvedený zůstatek odpovídá nesplacené výši úvěru ke konci minulého roku.

Úvěr III – jedná se o limit investičního úvěru ve výši 21 mil. Kč, který byl v roce 2020 získán na základě uzavřené smlouvy s Českou spořitelnou a.s.. Původně bylo jeho použití plánováno na financování rekonstrukce koupaliště, později byl sepsán dodatek smlouvy, který umožňuje jeho čerpání na všechny investiční akce. Rozhodnutím zastupitelstva byl prozatím použit pouze na financování investice do vybudování chodníku na ulici Partyzánská, na jaře 2021 byl využit na financování vybudování Pumptrackového hřiště na Janově hoře. O dalším použití případně jeho nevyužití rozhodne zastupitelstvo.

## Hospodaření s majetkem v roce 2021

### 9.2.1. Inventarizace majetku

Výsledek inventarizace majetku za rok 2021 je obsažen ve zprávě o provedení periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2021, která byla RMV schválena na zasedání konaném dne 11. dubna 2022 a je také přílohou závěrečného účtu.

Na žádné nedostatky a závady při hospodaření s majetkem a při následně provedené inventarizaci členové komisí neupozornili.

### 9.2.2 Nákup, prodej, technické zhodnocení majetku

V roce 2021 nedošlo k **prodeji nemovitého majetku (pozemků).** Jen pro srovnání uvádím, že v roce 2020 byly příjmy z prodeje pozemků 205 900 Kč, v roce 2019 to bylo 89 368,68 Kč, v roce 2018 příjmy z prodeje majetku 409 004 Kč.Do výše skutečných kapitálových příjmů byla v roce 2018 mimořádně započítána také částka 800 000,- Kč, která odpovídá příspěvku Nadace ČEZ na výstavbu nového víceúčelového hřiště v lokalitě Janova hora. Celková výše kapitálových příjmů za rok 2018 tak byla 1 209 004 Kč. V roce 2017 prodány pozemky za 1 566 113 Kč, v roce 2016 prodán majetek za 1 574 801 Kč, v roce 2015 pak majetek za cenu 2 368 300 Kč, v r. 2014 majetek v hodnotě 3 959 790 Kč, v roce 2013 pak v hodnotě 3 834 963 Kč).

Zatímco v roce 2015 došlo k plánovanému prodeji bývalé kotelny na sídlišti Štěpská a prodeji jednoho bytu v bytovém domě na Lázeňské, **od roku 2016 se prodávaly pouze pozemky města**.

**Hodnota majetku města se zvýšila o hodnotu** **dokončených investičních akcí, koupeného a darovaného majetku v celkové výši 14 177 490 Kč,** které byly do užívání zařazeny v průběhu roku 2021. (V roce 2020 přibyl majetek v hodnotě 9 297 839 Kč,v roce 2019 navýšení hodnoty majetku o 23 579 tis. Kč, v roce 2018 hodnota 29 915 tis. Kč, v roce 2017 hodnota zařazeného majetku 7 610 tis. Kč, v roce 2016 to byla celková částka 8 603 tis. Kč).

**Hodnota nedokončených investic** města na účtu 042 činí pak ke dni 31. 12. 2021 celkem **14 340 561 Kč** (ke dni 31. 12. 2020 ve výši 11 779 214 Kč, ke dni 31. 12. 2019 výše 14 948 tis. Kč, ke dni 31. 12. 2018 výše 6 683 tis. Kč, ke dni 31. 12. 2017 to byla částka 16 570 tis. Kč, ke dni 31. 12. 2016 výše 2 740 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byla hodnota nedokončených investic ve výši 1 472 tis. Kč).

V této částce jsou zahrnuty nedokončené investiční akce započaté roku 2021, ale také akce započaté v letech předešlých – nezkolaudované TZ chodníků na ul. Partyzánská, 3. května, projektové dokumentace na chodníky na ulici Nádražní, Slušovské, Zlínské, sídliště Štěpská a A. Háby, Tyršově, projekty týkající se rekonstrukcí místních komunikací - Dubovsko, Tyršova, K Pasíčkám, Těchlovská, projekty na rekonstrukce koupaliště, výdaje na úpravu předprostoru před ZŠ na ul. Školní, výdaje na dokumentaci k cyklostezce, terminál VHD, studie k vodovodu na Chrastěšově a další menší akce, na které byly finanční prostředky vydány v minulých letech a nebyly dosud dokončeny a zařazeny do majetku. Podrobný přehled nedokončených investic tvoří přílohu závěrečného účtu.

V následujícím přehledu je vyjmenován majetek zařazený k užívání v roce 2021, spolu s uvedením data zařazení do majetku města, pořizovací cenou a vyčíslením výše dotace na některé akce:

Tabulka 43 Přehled majetku zařazeného do užívání v roce 2021

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | *Datum* | *Pořiz. cena* | *Z toho dotace* |
| 1) | ***Zastřešení bytového domu Vizovice, Tyršova č. p. 917*** | | *12. 3. 2021* | ***643 272,00*** | *0* |
| 2) | ***Bezúplatné nabytí stavby: Komunikace vozidlová a chodník „ZTV lokalita B33, Vizovice“ Nad Stadionem*** | | *31. 3. 2021* | ***6 539 783,00*** | *0* |
| 3) | ***Bezúplatné nabytí stavby: Veřejné osvětlení 15 ks stožárů se svítidly, (Nad Stadionem)*** | | *31. 3. 2021* | ***799 661,00*** | *0* |
| 4) | ***Parkovací plochy za budovou ZŠ podél komunikace*** | | *7. 4. 2021* | ***275 595,50*** | *0* |
| 5) | ***Radiostanice přenosná digitální Tetrapol pro JPOII*** | | *1. 5. 2021* | ***49 680,00*** | *0* |
| 6) | ***Oplocení zahrady u DDM Zvonek*** | | *25. 5. 2021* | ***440 389,00*** | *0* |
| 7) | ***Pumptrackové hřiště Janova Hora*** | | *29. 6. 2021* | ***1 876 651,33*** | *828 882,00* |
| 8) | ***Příjezdová cesta k pumptracku na ul. 3. května*** | | *29. 6. 2021* | ***74 571,00*** | *0* |
| 9) | ***Ukazatel rychlosti motorových vozidel, ul. Zlínská*** | | *24. 8. 2021* | ***90 054,25*** | *0* |
| 10) | ***TZ budovy ZŠ: odvětrání školní kuchyně*** | | *31. 8. 2021* | ***1 725 422,77*** | *0* |
| 11) | ***Server HPE ProLiant DL 360 Gen 10 vč. oparač.systémů*** | | *30. 9. 2021* | ***567 974,00*** | *0* |
| 12) | ***TZ antivirového programu Reneval Kaspersky*** | | *11. 10. 2021* | *64 597,06* | *0* |
| 13) | ***Knihovní SW Verbis*** |  | *22. 11. 2021* | ***251 547,00*** | *171 000,00* |
| 14) | ***Zábradlí na mostu ul. Slunečná x Luční*** | | *16. 11. 2021* | ***59 956,00*** | *0* |
| 15) | ***TZ přípravny (kuchyňky) v DK Vizovice*** | | *1. 11. 2021* | ***124 724,13*** | *0* |
| 16) | ***Skladovací objekt vč. pozemku na p.č. st. 501/2 (kupní smlouva)*** | | *3. 12. 2021* | ***500 000,00*** | *0* |
| 17) | ***Kuchyňská linka (I. patro MěÚ)*** | |  | ***93 611,65*** |  |
| ***Celková hodnota majetku zařazeného do používání v roce 2021 v Kč:*** | | | | ***14 177 489,69*** |  |

## Stav pohledávek a závazků v roce 2021

Jak je z níže uvedené tabulky patrné, stav pohledávek se v jednotlivých letech významně nemění a má (z důvodu vyřazování nedobytných pohledávek na podrozvahový účet) spíše klesající tendenci (především u pohledávek z hlavní činnosti).

Je však 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 44 Stav vybraných pohledávek a závazků – porovnání let 2017 až 2021 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Druh pohledávky | **Stav**  **31. 12.2021** | **Stav 31.12.2020** | **Stav 31.12.2019** | **Stav 31.12.2018** | **Stav 31.12.2017** |
| Pohledávky ze smluvních vztahů – z obchodního styku (účet 311) | 896 760 | 431 392 | 633 150 | 367 938 | 363 622 |
| Pohledávky za rozpočtovými příjmy – hlavní činnost (účet 315) | 1 979 034 | 2 101 537 | 2 038 713 | 2 282 271 | 2 357 668 |
| Pohledávky ostatní krátkodobé (účet 377) | 2 248 823 | 2 197 906 | 831 175 | 746 374 | 571 537 |
| Pohledávky za SR a rozpočty ÚSC (účet 346 a 348) | 10 030 | 23 500 | 31 745 | 42 543 | 75 700 |
| **Vybrané pohledávky celkem** | **5 134 647** | **4 754 335** | **3 534 783** | **3 439 126** | **3 368 527** |
| **Závazky** z dodavatelských vztahů (účet 321) | 851 849 | 1 184 053 | 901 932 | 2 097 527 | 1 240 732 |
| Závazkyvůči zaměstnancům, povinné pojistné, zálohy daně (účet 331,336,337 a 342) –prosincové výplaty + povinné odvody | 2 998 335 | 2 999 611 | 2 775 708 | 2 428 338 | 2 394 279 |
| Závazky z přijatých plateb (325) | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| Závazky z DPH (343) | 18 792 | 127 022 | 2 625 | 28 968 | 183 362 |
| Závazky krátkodobé ostatní (378) | 7 766 792 | 6 094 677 | 5 726 481 | 2 021 504 | 711 011 |
| Závazky vůči státnímu rozpočtu (náhradní plnění) - účet 347 | 0 | 0 | 25 072 | 13 271 | 0 |
| **Závazky dlouhodobé** (účet 451a 452) - úvěry | 6 012 968 | 7 730 268 | 7 062 104 | 8 810 420 | 10 558 736 |

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:** **2 248 823,00 Kč**

* Jedná se o přefakturace služeb u bytů a nebytů, které budou vyúčtovány v roce 2022 (voda, plyn, elektřina, odvoz odpadů, služby kotelníka apod.)

**Účet 348** – **pohledávky za okolními obcemi:**  **3 500,00 Kč**

* Jedná se o pohledávky za obcemi Veselá, Podkopná Lhota, Neubuz a Dešná, které vyplývají z uzavřených veřejnoprávních smluv za výkon přenesené působnosti na úseku evidence obyvatel za rok 2021 a jsou splatné v roce 2022.

**Závazky města (bez záloh)**

**Účet 321** – **závazky z dodavatelských vztahů celkem:**  **851 848,81 Kč**

(stav k 31.12.2020 –1 184 053,34Kč

stav k 31.12.2019 –901 931,78 Kč)

z toho:

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

681 857,04 Kč

* závazky plynoucí ze smluv 3 000,00 Kč
* závazky – byty a nebytové prostory 166 991,77 Kč

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

**celkem:** **2 998 335,00 Kč**

(stav k 31.12.2020 – 2 999 611,00 Kč

stav k 31.12.2019 - 2 775 708 Kč)

Předpis mezd a odvodů za prosinec 2021 – závazky byly vyplaceny v lednu 2022 zaměstnancům příslušným institucím (pojištění) z finančních prostředků roku 2022.

**Účet 378** – **závazky krátkodobé ostatní celkem:** **7 766 791,97 Kč**  (stav k 31.12.2020 – 6 094 677,45 Kč)

k 31.12.2019 stav 5 726 481,20 Kč)

Jedná se o zůstatek na depozitním účtu – účtu cizích prostředků (finanční prostředky na účtech opatrovanců: 6 512 672Kč, veřejná sbírka: 1 237 984 Kč, příspěvek od Nadace Českého hudebního fondu na VZKL pořádané v roce 2022 – částka 16 tis. Kč, ostatní)

**Dlouhodobé závazky – účet 451,452: 6 012 967,83 Kč**

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

(*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)*

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 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.

# Výsledek hospodaření obce, účetní závěrka

Výsledek hospodaření obce se zjišťuje jako rozdíl mezi výnosy a náklady (z výkazu zisku a ztrát). Výsledky hospodaření se v průběhu minulých let nijak výrazně neměnily.

Rozdíl výnosů a nákladů, tedy hospodářský výsledek činil **před zdaněním k 31. 12. 2021 přesně 23 242 067,13 Kč** (v roce 2020 byl výsledek 19 639 410,46 Kč, v roce 2019 byl výsledek 21 175 616 Kč (v roce 2018 částka 15 200 649 Kč, v roce 2017 částka 15 268 874 Kč, v roce 2016 částka 15 767 588,77 Kč), **po zdanění pak 21 926 317 Kč (**k 31.12.2020 ve výši 18 446 020,46 Kč, k 31.12.2019 výsledek po zdanění 19 792 036 Kč, k 31.12.2018 částka 13 807 569 Kč, k 31.12.2017 částka 13 748 494 Kč, v roce 2016 částka 14 306 109 Kč). **Vypočtenou daň město neodvádí finančnímu úřadu, ale nechává si ji.**

Rozdíly mezi jednotlivými lety jsou ovlivněny především výší daňových příjmů, mezi lety 2015 a 2016 pak také zobrazením výnosů a nákladů souvisejících s hospodařením s městskými lesy a také bytovým a nebytovým fondem města, který se v minulých letech objevoval ve výkazech příspěvkové organizace TSMV.

**Meziročně rostoucí objem výnosů, které k 31.12.2021 dosáhly částky 124 005 236,94 Kč,** je způsoben růstem daňových příjmů. Výnosy v roce 2020 byly 121 442 642 Kč, v roce 2019 byly 119 430 871 Kč, v roce 2018 výnosy 109 863 753 Kč, v roce 2017 výnosy ve výši 101 405 296 Kč, v roce 2016 výnosy 95 294 966 Kč, v roce 2015 částka výnosů 90 684 063 Kč. Meziroční růst nákladů je pak způsoben zvýšením nákladů na nákup služeb a také mzdových nákladů. **Náklady města k 31.12.2021 dosáhly výše 102 078 919,81 Kč** (v roce 2020 náklady 102 996 622 Kč, v roce 2019 výše nákladů 99 638 835 Kč,v roce 2018 náklady 96 056 184 Kč, v roce 2017 náklady 87 656 802 Kč, v roce 2016 pak náklady 80 988 857 Kč, v roce 2015 byly náklady 77 011 759 Kč).

**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 31.12.2021 postoupena ke schválení zastupitelstvu města po jejím předchozím projednání ve finančním výboru zastupitelstva.

Postup schvalování, dokladů předkládaných ke schválení a další podrobnosti tohoto procesu řeší směrnice města Vizovice č. 4/2013 o schvalování účetních závěrek města Vizovice a zřízených příspěvkových organizací, kterou schválila Rada města Vizovice dne 09.09.2013.

Přesto, že město Vizovice dosáhlo v roce 2021 výsledku hospodaření (rozdílu výnosu a nákladů) ve výši 23 242 067 Kč, byl rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji 16 249 736,51 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.

# Vnější kontroly, audit

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí bylo ve dvou termínech u města Vizovice provedeno **přezkoumání hospodaření za rok 2021**.

Ve dnech 04.10.2021 – 11.10.2021 bylo provedeno ***dílčí přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2021 (kontrolované období 01.01.2021-30.06.2021).*** Konečné, závěrečné přezkoumání hospodaření pak byl proveden v termínu 16.02.2022 – 22.02.2022. Přezkum byl opět proveden kontrolorkou pověřenou Zlínskám krajem – Mgr. Marií Ostrožíkovou.

Kontrola se zabývala následujícími oblastmi: rozpočet (návrh, pravidla rozpočtového provizoria, rozpočtová opatření, střednědobý výhled rozpočtu, schválený rozpočet), závěrečný účet za rok 2017, bankovní výpisy a jejich soulad s účetnictvím, evidence závazků, pokladní doklady, pokladní kniha, výkazy – rozvaha, výkaz zisku a ztrát, výkaz pro plnění rozpočtu (FIN 2-12), účetní doklady – faktury vydané, přijaté, ostatní účetnictví, peněžní fondy, smlouvy, kontrola plnění povinností v rámci veřejných zakázek a zveřejňování v Registru smluv.

**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 2021 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 2021**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku **3,08 %**

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku **11,04 %**

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku **0,03 %**

**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 4,89 %.**

# Přílohy

1. Rozbor plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu 2021
2. Výkaz plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021
3. Rozvaha Města Vizovice– bilance ke dni 31. 12. 2021
4. Výkaz zisku a ztráty Města Vizovice ke dni 31. 12. 2021
5. Hlavní kniha účetnictví sestavená k 31.12.2021
6. Údaje o úvěrech a dalších závazcích města – stav k 31.12.2021
7. Přehled pohledávek – stav k 31.12.2021
8. Přehled investičních výdajů města Vizovice za rok 2021
9. Přehled nedokončeného majetku města k 31.12.2021
10. Přehled finanční podpory vyplacené městem Vizovice v roce 2021
11. Přehled přijatých dotací za rok 2021
12. Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace města Vizovice k 31. 12. 2021
13. Srovnání daňových příjmů mezi roky 2020 a 2021
14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2021
15. Přehled hospodaření za roky 2019-2021 - Základní škola Vizovice
16. Přehled hospodaření za roky 2019-2021 - Mateřská škola Vizovice
17. Přehled hospodaření za roky 2019-2021 - DDM Zvonek Vizovice
18. Přehled hospodaření za roky 2017-2021 - Technické služby města Vizovice

Vizovice, 03. května 2022

Zpracovala: Ing. Eva Kubíčková, vedoucí finančního odboru MěÚ Vizovice

**POUČENÍ OBČANŮM:**

**Celý obsah závěrečného účtu včetně všech příloh je zveřejněn na webových stránkách města Vizovice** [**www.mestovizovice.cz**](http://www.mestovizovice.cz) **v sekci Úřad - Úřední deska – podsekci Rozpočet a hospodaření města.**

**V tištěné podobě je se všemi přílohami k nahlédnutí v kanceláři vedoucí finančního odboru Městského úřadu Vizovice v úředních hodinách (I. patro, dveře č. 212, vedle pokladny města).**

Vyvěšeno na úřední desce: 13.06.2022

Elektronicky zveřejněno v termínu: 13.06.2022

Sňato z úřední desky: po schválení závěrečného účtu za rok 2022, nejpozději dne 30.06.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Seznam tabulek*  [Tabulka 1 Souhrnné výsledky hospodaření Města Vizovice za rok 2021 (v tis. Kč) 5](#_Toc102406764)  [Tabulka 2 Vývoj svěřených a sdílených daní v posledních 5 letech (v Kč) 10](#_Toc102406765)  [Tabulka 3 Vývoj správních poplatků (v Kč) 11](#_Toc102406766)  [Tabulka 4 Vývoj jednotlivých druhů místních poplatků (v Kč) 12](#_Toc102406767)  [Tabulka 5 Vývoj vybraného poplatku za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu (v Kč) 13](#_Toc102406768)  [Tabulka 6 Vývoj nedaňových příjmů (v Kč) 15](#_Toc102406769)  [Tabulka 7 Vývoj kapitálových příjmů (v Kč) 16](#_Toc102406770)  [Tabulka 8 Přijaté transfery celkem (v tis. Kč) 16](#_Toc102406771)  [Tabulka 9 Vývoj celkových výdajů po konsolidaci (v Kč) 18](#_Toc102406772)  [Tabulka 10 Vývoj provozních výdajů v letech 2015-2021 (v tis. Kč) 24](#_Toc102406773)  [Tabulka 11 Příjmy místní správy (v Kč) 36](#_Toc102406774)  [Tabulka 12 Výdaje na místní správu (v Kč) - zaokrouhleno na celé stovky 39](#_Toc102406775)  [Tabulka 13 Plnění závazných ukazatelů kina v roce 2021 (v Kč) 42](#_Toc102406776)  [Tabulka 14 Hospodaření kina v roce 2021 v porovnání s minulými lety (v Kč) 43](#_Toc102406777)  [Tabulka 15 Statistika počtu čtenářů a výpůjček knih v porovnání s minulými lety 45](#_Toc102406778)  [Tabulka 16 Plnění závazných ukazatelů knihovny (v Kč) 45](#_Toc102406779)  [Tabulka 17 Hospodaření městské knihovny v roce 2021 v porovnání s r. 2019-18 (v Kč) 46](#_Toc102406780)  [Tabulka 18 Hospodaření DK v roce 2021 v porovnání s minulými lety (v Kč) 49](#_Toc102406781)  [Tabulka 20 Hospodaření DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč) 50](#_Toc102406782)  [Tabulka 19 Investice v DK v roce 2021 v porovnání s minulými lety (v Kč) 51](#_Toc102406783)  [Tabulka 21 Plnění závazných ukazatelů JPOII (v Kč) 55](#_Toc102406784)  [Tabulka 22 Hospodaření JSDH JPO II – podrobný rozpis dle rozpočtové skladby (v Kč) 55](#_Toc102406785)  [Tabulka 23 Sociální fond v roce 2021 (v Kč) 60](#_Toc102406786)  [Tabulka 24 Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu a ministerstev (v Kč) 61](#_Toc102406787)  [Tabulka 25 Transfery ze Zlínského kraje (v Kč) 63](#_Toc102406788)  [Tabulka 26 Vyplacené příspěvky p. o. v roce 2017-2021 (v Kč) 64](#_Toc102406789)  [Tabulka 27 Plnění závazných ukazatelů MŠ (v Kč) 66](#_Toc102406790)  [Tabulka 28 Hospodaření hlavní činnosti MŠ v roce 2021 ve srovnání s r. 2018-2020 68](#_Toc102406791)  [Tabulka 29 Tvorba, čerpání a stav fondů MŠ v roce 2021 ve srovnání s minulostí (v Kč) 69](#_Toc102406792)  [Tabulka 30 Plnění závazných ukazatelů ZŠ ( v Kč ) 72](#_Toc102406793)  Tabulka [31 Vyhodnocení hlavní činnosti ZŠ 73](#_Toc102406794)  [Tabulka 32 Hospodářský výsledek ZŠ z pohledu vývoje v jednotlivých letech (v Kč) 74](#_Toc102406795)  [Tabulka 33 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2021 (v Kč) 75](#_Toc102406796)  [Tabulka 34 Plnění závazných ukazatelů DDM Zvonek (v Kč) 79](#_Toc102406797)  [Tabulka 35 Hospodaření DDM Zvonek v roce 2021 ve srovnáním s minulými roky (v Kč) 80](#_Toc102406798)  [Tabulka 36 Tvorba, čerpání a stav fondů DDM (v Kč) 82](#_Toc102406799)  [Tabulka 37 Plnění závazných ukazatelů TSmV, p.o. stanovených městem (v Kč) 83](#_Toc102406800)  [Tabulka 38 Hlavní činnost TSmV (v Kč) 84](#_Toc102406801)  [Tabulka 39 Doplňková činnost TSmV, p.o. (v Kč) 85](#_Toc102406802)  [Tabulka 40 Rekapitulace hospodářského výsledku TsmV, p.o. (v Kč) 85](#_Toc102406803)  [Tabulka 41 Tvorba, čerpání a stav fondů TsMV, p.o. v roce 2021 (v Kč) 86](#_Toc102406804)  [Tabulka 42 Stavy na bankovních účtech (v Kč) 89](#_Toc102406805)  [Tabulka 43 Přehled majetku zařazeného do užívání v roce 2021 92](#_Toc102406806)  [Tabulka 44 Stav vybraných pohledávek a závazků – porovnání let 2017 až 2021 (v Kč) 93](#_Toc102406807) |  |  |