

Závěrečný účet města Vizovice za rok 2024 - návrh

Zpracovala: Ing. Veronika Pífková, vedoucí Finančního odboru

Návrh byl projednán na jednání Finančního výboru Zastupitelstva města Vizovice dne 03.06.2025

Závěrečný účet bude projednáván a schválen na zasedání **Zastupitelstva města Vizovice dne 23.06.2025.**

1	SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA	4
2	PŘÍJMY	7
2.1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	7
2.2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	10
2.3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	12
2.4	PŘIJATÉ TRANSFERY	13
3	VÝDAJE	18
3.1	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	20
3.2	BĚŽNÉ (PROVOZNÍ) VÝDAJE	23
3.2.1	ODDÍL 10 ZEMĚDĚLSTVÍ, LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ A RYBÁŘSTVÍ	24
3.2.2	ODDÍL 22 DOPRAVA	24
3.2.3	ODDÍL 23 VODNÍ HOSPODÁŘSTVÍ	24
3.2.4	ODDÍL 31 A 32 VZDĚLÁVÁNÍ A ŠKOLSKÉ SLUŽBY	25
3.2.5	ODDÍL 33 KULTURA, CÍRKVE A SDĚLOVACÍ PROSTŘEDKY	25
3.2.6	ODDÍL 34 SPORT A ZÁJMOVÁ ČINNOST	27
3.2.7	ODDÍL 35 ZDRAVOTNICTVÍ	28
3.2.8	ODDÍL 36 BYDLENÍ, KOMUNÁLNÍ SLUŽBY A ÚZEMNÍ ROZVOJ	28
3.2.9	ODDÍL 37 OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	29
3.2.10	ODDÍL 39 OSTATNÍ ČINNOSTI SOUVISEJÍCÍ SE SLUŽBAMI PRO OBYVATELSTVO	29
3.2.11	ODDÍL 43 SOCIÁLNÍ SLUŽBY A POMOC A SPOLEČNÉ ČINNOSTI V SOCIÁLNÍM ZABEZPEČENÍ A POLITICE ZAMĚSTNANOSTI	29
3.2.12	ODDÍL 52 CIVILNÍ PŘIPRAVENOST A KRIZOVÉ STAVY	30
3.2.13	ODDÍL 53 BEZPEČNOST A VEŘEJNÝ POŘÁDEK	30
3.2.14	ODDÍL 55 POŽÁRNÍ OCHRANA A INTEGROVANÝ ZÁCHRANNÝ SYSTÉM	30
3.2.15	ODDÍL 61 STÁTNÍ MOC, STÁTNÍ SPRÁVA, ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVA A POLITICKÉ STRANY	31
3.2.16	ODDÍL 63 FINANČNÍ OPERACE	31
3.2.17	ODDÍL 64 OSTATNÍ ČINNOSTI	31
3.3	TRANSFERY – PŘEHLED DOTACÍ SPOLKŮM, FYZICKÝM OSOBÁM, SPOLEČNOSTEM A JINÝM SUBJEKTŮM	32
3.4	PLNĚNÍ ROZPOČTOVÝCH PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ NA SPRÁVU	34
4	FINANCOVÁNÍ	38
5	HOSPODAŘENÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK	39
5.1	KULTURNÍ CENTRUM VIZOVICE	39
5.2	JEDNOTKA SBORU DOBROVOLNÝCH HASIČŮ	47
6	HOSPODAŘENÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ	53
7	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ OBCE, ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	54
8	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ZŘÍZENÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ	55
9	MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI	58
10	FISKÁLNÍ PRAVIDLO – MONITORING HOSPODAŘENÍ	59
11	ÚČETNICTVÍ MĚSTA, HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V ROCE 2024	60

11.1	INVENTARIZACE MAJETKU	60
11.2	STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V ROCE 2024	62
11.3	ZÁVAZKY MĚSTA (BEZ ZÁLOH)	64
11.4	VYMÁHÁNÍ POHLEDÁVEK.....	65
12	VNĚJŠÍ KONTROLY, PŘEZKUM.....	66
13	PŘÍLOHY	67

1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA

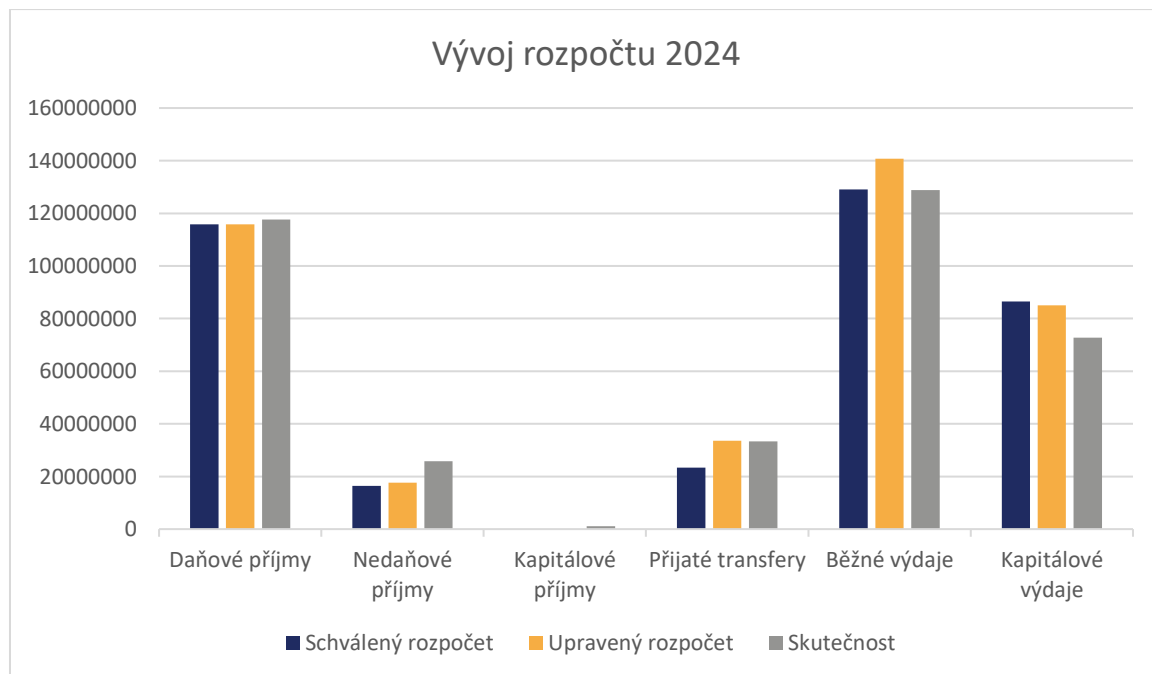
Rozpočet města Vizovice na rok 2024 byl schválen Zastupitelstvem města Vizovice dne 18.12.2023, usnesení č. VIII/97/2023.

V průběhu roku bylo v souladu se zákonem 128/2000 Sb., o obcích, zákonem 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a usnesením Zastupitelstva města Vizovice číslo VIII/101/2023 ze dne 18.12.2023, kterým bylo schváleno zmocnění k provádění rozpočtových opatření Radou města Vizovice, přijato 10 rozpočtových opatření, kterými byl změněn rozpočet města Vizovice na rok 2024.

V souladu s ustanovením § 17 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů jsou předkládány Zastupitelstvu města Vizovice údaje o ročním hospodaření města Vizovice souhrnně zpracované do Závěrečného účtu města Vizovice za rok 2024.

Součástí je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, které bylo v souladu se zákonem 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí zahájeno dne 03.03.2025 a ukončeno dne 07.03.2025 a to Krajským úřadem Zlínského kraje, Odborem interního auditu a kontroly.

Graf č. 1 Vývoj rozpočtu v roce 2024

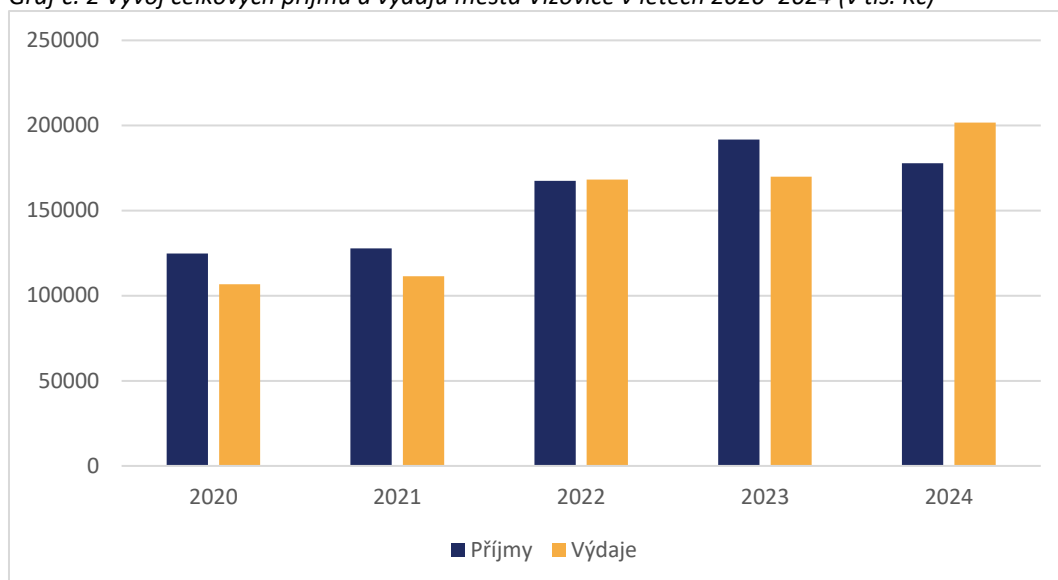


V následující tabulce jsou uvedeny souhrnné výsledky finančního hospodaření města Vizovice dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2024 v porovnání s výsledky roku předcházejícího:

Tabulka č. 1 Souhrnné výsledky hospodaření Města Vizovice za rok 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	Rok 2023				Rok 2024			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění rozpočtu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% plnění rozpočtu
Daňové příjmy	110 590	101 590	119 892	108 %	115 820	115 820	117 629	102 %
Nedaňové příjmy	10 852	12 434	18 963	153 %	16 388	17 658	25 813	158 %
Kapitálové příjmy	0	0	0	0 %	0	0	1 051	x
Přijaté transfery	30 343	54 258	52 826	97 %	23 312	33 624	33 308	143 %
Příjmy celkem po konsolidaci	151 785	177 282	191 681	108 %	154 520	166 102	177 801	115 %
Běžné výdaje	124 226	133 798	123 288	92 %	128 041	139 752	128 863	99,9 %
Kapitálové výdaje	59 050	63 478	46 574	75 %	86 546	84 985	72 783	84 %
Výdaje celkem po konsolidaci	183 276	197 277	169 862	86 %	214 587	224 737	201 646	94 %
Rozdíl (příjmy – výdaje)	-31 492	-19 994	21 819	X	-60 067	-58 635	-23 845	x
Financování celkem po konsolidaci	+31 492	+19 994	-21 818	x	60 067	58 635	23 845	x

Graf č. 2 Vývoj celkových příjmů a výdajů města Vizovice v letech 2020–2024 (v tis. Kč)



2 PŘÍJMY

Celkové PŘÍJMY roku 2024 (po konsolidaci): schválený rozpočet 154 519 646,20 Kč, upravený rozpočet 166 102 065,39 Kč, skutečnost 177 800 762,21 Kč

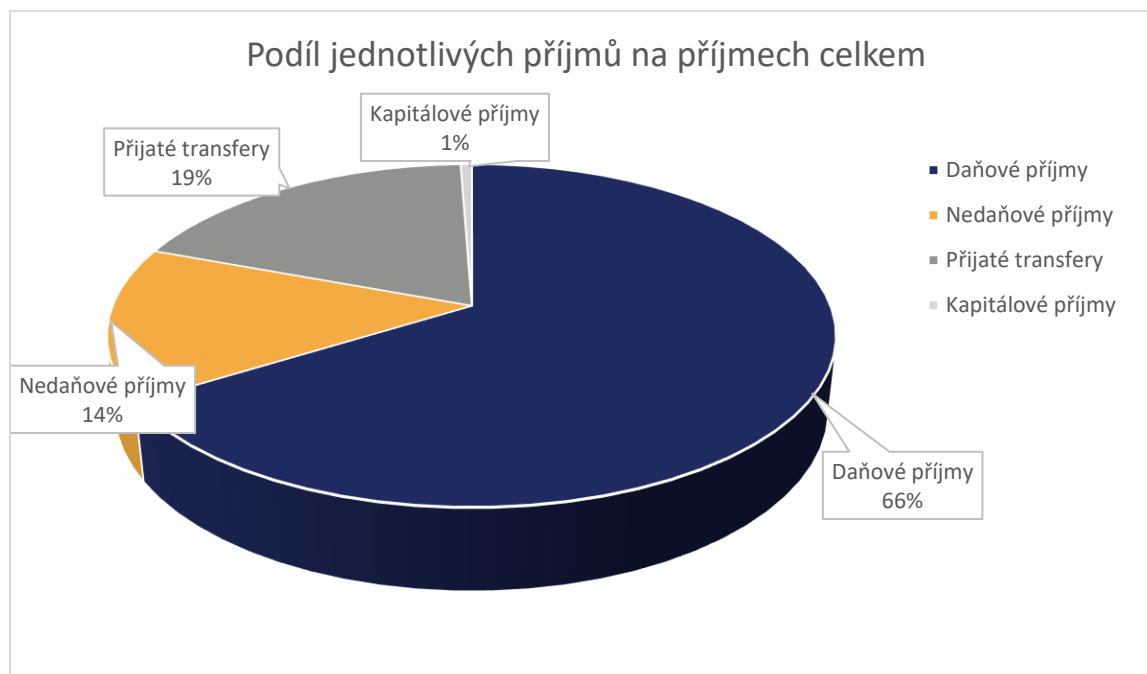
rok 2023 (po konsolidaci): schválený rozpočet 150 984 817 Kč, upravený rozpočet 176 382 635,76 Kč, skutečnost 191 679 997,51 Kč

rok 2022 schválený rozpočet: 116 629 300 Kč, upravený rozpočet 148 212 531,28 Kč, skutečnost 167 496 416,26

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

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

Graf č. 3 Podíl jednotlivých druhů příjmů na příjmech města celkem v roce 2024



2.1 Daňové příjmy

Rozhodujícím příjmem rozpočtu města Vizovice roku 2024 byly daňové příjmy, které se na celkových příjmech podílely 66 %. Schválený rozpočet daňových příjmů ve výši 115 820 tis. Kč byl naplněn na 101 % a byl překročen o 1 809 tis. Kč.

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**.

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

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

Druh daňového příjmu	2020	2021	2022	2023	2024	Rozdíl 2023/2024
Daň z příjmu FO ze závislé činnosti	18 656 387	13 793 898	14 869 179	17 148 811	18 880 566	1 731 755
Daň z příjmu FO z podnikání (OSVČ)	281 268	843 888	1 274 504	1 344 752	1 303 692	-41 060
Daň z příjmu FO – srážková daň	1 716 812	2 188 398	2 833 069	3 880 997	4 053 525	172 528
Daň z příjmu PO	12 852 781	18 464 548	21 424 893	28 134 353	25 112 044	-3 022 309
DPH	35 231 172	41 291 062	48 654 517	50 656 160	50 395 642	-260 518
Daň z nemovitostí	3 322 885	3 318 547	3 571 668	3 434 142	6 115 486	2 681 344
Svěřené a sdílené daně celkem	72 061 305	79 904 679	92 627 830	104 599 215	105 860 955	1 261 740
Počet obyvatel	4 857	4 876	4 809	4 870	4 886	16
Daň na 1 obyvatele	14 837	16 387	19 261	21 478	21 666	-188

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

Tabulka č. 3 Vývoj správních poplatků (v Kč)

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	Rozdíl 2024/2023
Správní poplatky	2 717 346	3 121 880	3 658 910	3 812 799	3 547 066	-265 793

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

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

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

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

Místní poplatky	2020	2021	2022	2023	2024
Poplatek ze psů	81 565	82 475	81 015	83 052	87 483
Poplatek z pobytu	59 451	101 367	506 296	371 571	451 992
Poplatek za užívání veřejného prostranství	33 115	47 671	145 351	146 481	162 818
Poplatek ze vstupného	0	0	120 000	120 000	136 280
Místní poplatky celkem (bez poplatku za odpad)	174 131	231 513	852 662	721 104	838 573

Poplatek ze vstupného byl v minulých letech vybírán na základě uzavřených dohod s Pragokonzertem pořádajícím festival Masters of Rock (poplatek dle dohody ve výši 100 000 Kč) a společnosti R. Jelínek pořádající festival Trnkobraní (poplatek dle dohody ve výši 20 000 Kč, při překročení 15 tisíc návštěvníků pak 100 000 Kč). V roce 2020 ani 2021 se bohužel ani jedna z těchto kulturních akcí nekonala, takže se poplatky za vstupné nevybraly. S účinností od 1.1.2024 vešla v platnost nová Obecně závazná vyhláška města Vizovic o místním poplatku ze vstupného, která upravuje sazbu poplatku a osvobození od poplatku.

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.

Pro rok 2016 byla sazba poplatku snížena, a to na 535,- Kč/poplatníka/rok – dle Obecně závazné vyhlášky č. 2/2015. Sazba 535,- Kč/poplatníka/rok zůstala zachována i pro rok 2017, 2018 a 2019. Na rok 2020 byla zastupitelstvem v prosinci 2019 schválena nová vyhláška č. 3/2019, kterou se poplatek na rok 2020 navýšil na 550,- Kč. V květnu 2020 pak byla tato vyhláška nahrazena vyhláškou č. 2/2020, kde byla sazba zachována a došlo jen k drobným úpravám v souladu s novými změnami v schválených vládou v zákoně o místních poplatcích. V roce 2022 pak byla s platností od roku 2023 schválena nová vyhláška č. 3/2022, která upravila výši poplatku na **750 Kč. S účinností k 1.1.2024 nabyla platnost nová vyhláška o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství č. 9/2023, sazba poplatku ale zůstala nezměněna.**

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

Místní poplatek	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Poplatek za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu	2 535 350	2 593 530	2 660 912	2 667 509	3 159 571	3 661 961	3 651 631

Mezi další daňové příjmy patří příjem z daně z hazardních her a daně z technických her, který byl v roce 2024 **1 138 561 Kč**, což je oproti minulým letem výrazně nižší částka. Je to způsobeno změnou v převádění příslušného podílu na obce z celostátního hrubého výnosu z těchto daní. Ostatní daňové příjmy byly příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti ve výši **153 700 Kč** a příjmy z odvodů za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu a pozemků dle lesního zákona ve výši **114 478 Kč**.

2.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy zahrnují především příjmy z vlastní činnosti města, jeho organizačních složek, příjmy z pokut, z pronájmů, přijaté splátky půjček a ostatní nedaňové příjmy včetně přijatých odvodů z investičních fondů zřízených příspěvkových organizací, na celkových příjmech se podílí 14 %.

Celkové nedaňové příjmy (konsolidované, tzn. nezahrnující převody ze sociálního fondu) **byly v roce 2024 ve výši 25 812 722,51 Kč.**

Pro srovnání údaje z minulých let:

Tabulka č. 6 Nedaňové příjmy v tis. Kč

Rok	2020	2021	2022	2023	2024	Rozdíl 2023/2024
Nedaňové příjmy v tis. Kč	9 603	10 917	21 069	18 963	25 813	+6 850

Jak je z výše uvedeného stručného přehledu patrné, oproti roku 2023 došlo k navýšení nedaňových příjmů o částku 6 850 tis. Kč. Rozdíl je způsoben také vratkou finanční návratné výpomoci od Základní školy Vizovice ve výši 5 054 tis. Kč. V roce 2022 byl příspěvkové organizaci Technické služby města Vizovice nařízen odvod z odpisů ve výši 8 mil. Kč, což také způsobilo nárůst příjmů v roce 2022. Celkově se dá říct, že nedaňové příjmy rostou, a to zejména příjmy z pronájmu bytů, služby u nebytového hospodářství a významně také rostou příjmy Kulturního centra Vizovice a příjmy z úroků.

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

Rozdíl v příjmech za využívání a zneškodňování tříděného odpadu mezi lety 2023 a 2024 je i v tom, že v roce 2023 proběhly jen 3 platby za odměnu na zajištění zpětného odběru odpadu, v roce 2024 proběhlo plateb 5, i tak je ale mezi lety nárůst o cca 219 tis. Kč.

Ostatní příjmy uvedené v tabulce obsahují přijaté dary, příjmy z pronájmů pozemků, hlášení v rozhlase, příjmy za věcná břemena, přijaté náhrady za LHO, přijaté náhrady od pojišťoven (významné jsou hlavně náhrady za zásahy u dopravních nehod, které pojišťovny hradí jednotce SDH JPO II – v roce 2024 se jednalo o částku 292 488 Kč – v tabulce uvedeno u příjmů organizačních složek).

Tabulka č. 7 Vývoj nedaňových příjmů (v Kč)

Nedaňové příjmy	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024
Příjmy z hospodaření s městskými lesy	687 055	832 836	362 089	384 005	1 071 509	687 504
Příjmy z pronájmu bytů	2 221 576	2 401 762	3 186 659	3 425 309	3 486 769	61 460
Přijaté zálohy na služby – byty	1 603 649	1 810 849	1 913 427	3 562 356	2 986 442	-575 914
Příjmy z pronájmu nebytových prostor	1 602 123	1 657 981	1 708 030	1 809 920	2 052 560	242 640
Odvody odpisů příspěvkových organizací, FNV	0	0	8 000 000	0	5 053 702	5 053 702
Příjmy organizačních složek	672 252	659 995	1 388 104	3 121 382	3 322 841	201 459
Příjmy z úroků	47 274	19 606	691 304	1 574 151	1 784 172	210 021
Přijaté sankční platby (pokuty)	996 307	1 010 209	1 019 600	1 164 872	1 086 963	-77 909
Příjmy za využívání a zneškodňování odpadu	636 808	774 308	754 160	725 221	1 476 552	751 331
Ostatní příjmy	1 136 360	1 750 328	2 045 734	3 195 536	3 491 213	295 677
Nedaňové příjmy celkem	9 603 404	10 917 875	21 069 107	18 962 752	25 812 723	6 849 971

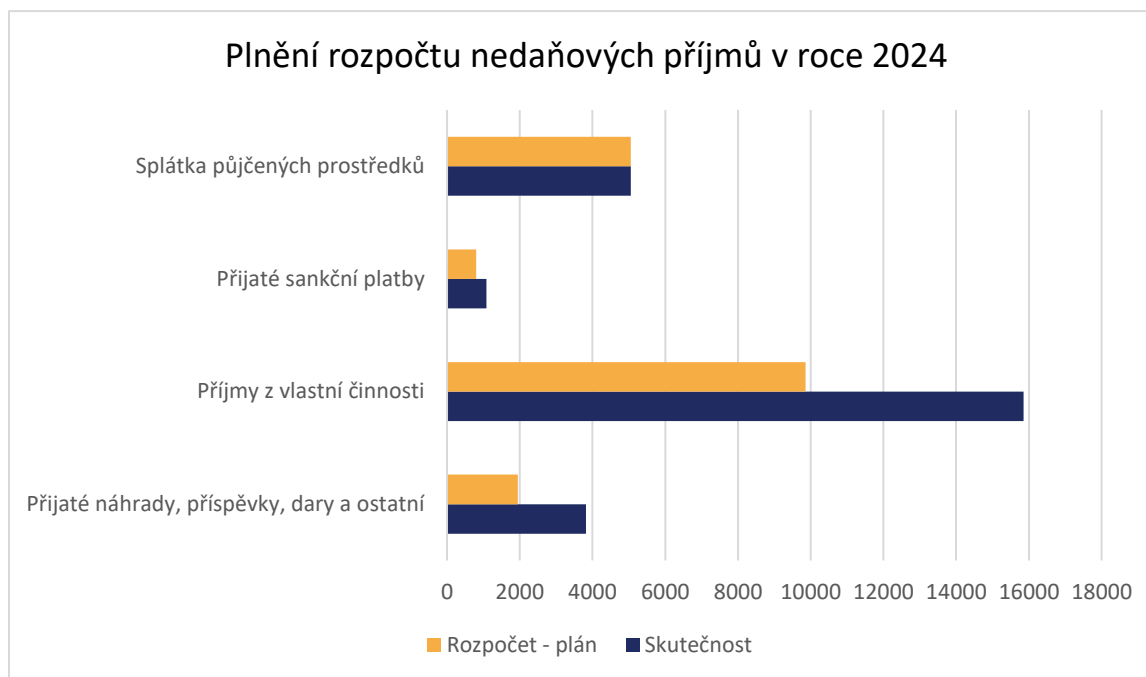
Jiný pohled na nedaňové příjmy je členění na příjmy z vlastní činnosti, přijaté sankční platby a vratky transferů a přijaté příspěvky, náhrady, dary a příjmy z prodeje drobného majetku a ostatní příjmy.

Příjmy z vlastní činnosti (položky 2111–2143) – jsou nejvýznamnějším zdrojem nedaňových příjmů, které se na celkových nedaňových příjmech podílejí 61,4 %. Jedná se o příjmy z prodeje dříví, příjmy Kulturního centra, knihovny, informačního centra, kina, příjmy z bytových a nebytových prostor, věcná břemena, odběr druhotných surovin a úroky na spořicímu účtu a termínované vklady. Celkem se jedná o příjmy ve výši 15 849 655,84 Kč.

Přijaté sankční platby 2212– příjmy z pokut ve výši 1 086 963,18 Kč, tvoří 4,2 % nedaňových příjmů.

Přijaté příspěvky, náhrady, dary, odměny, příjmy z prodeje drobného majetku a ostatní příjmy jinde nezařazené (položky 2310-2329) ve výši 3 822 401,29 Kč, tvoří 14,8 % nedaňových příjmů.

Splátky půjčených prostředků (položka 2451) – vratka finanční návratné výpomoci od ZŠ Vizovice ve výši 5 053 702,20 Kč.



Graf č. 4 Plnění rozpočtu nedaňových příjmů

2.3 Kapitálové příjmy

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

Kapitálové příjmy pro rok 2024 byly rozpočtovány s 0 Kč, skutečná výše těchto příjmů dosáhla částky 1 051 085,77 Kč, jednalo se o prodej pozemků ve výši 884 906 Kč a převod likvidačního zůstatku u Technických služeb s.r.o. ve výši 166 179,77 Kč. Podíl na celkových příjmech města je 1 %. V roce 2023 byly kapitálové příjmy ve výši 0 Kč, v roce 2022 ve výši 1 366 150 Kč (prodej pozemků), v roce 2021 byly tyto příjmy nulové. Pro srovnání – v roce 2020 byla výše 205 900,- Kč a jednalo o příjmy z prodeje pozemků.

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

Tabulka č. 8 Vývoj kapitálových příjmů (v Kč)

Příjmy z prodeje	2018 skutečnost	2019 skutečnost	2020 skutečnost	2021 skutečnost	2022 skutečnost	2023 skutečnost	2024 skutečnost
Byty	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	409 004	89 368	205 900	0	1 366 150	0	884 906
Ostatní nemovitosti	0	0	0	0	0	0	0
Dl. hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Likvidační zůstatek Technické služby s.r.o.	0	0	0	0	0	0	166 179,77
Příjem od Nadace ČEZ na hřiště	800 000	0	0	0	0	0	0
Celkem	1 209 004	89 368	205 900	0	1 366 150	0	1 051 085,77

2.4 Přijaté transfery

Jak je patrné z tabulky, celková výše přijatých transferů odpovídala v roce 2024 částce ve výši **33 307 589,96 Kč**, podíl na celkových příjmech města je 19 %. Porovnání s minulými lety je shrnuto v následující tabulce.

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

Přijaté transfery	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Transfer ze SR na výkon st. správy	14 430 000	17 070 100	18 001 800	18 783 100	18 707 300	19 817 700	19 221 800
Investiční a neinvestiční přijaté transfery	6 770 950	12 304 700	7 981 380	7 337 648	20 168 114	33 008 548	14 085 790

Kompenzační bonus	0	0	6 071 250	1 140 887	330 225	0	0
Přijaté transfery celkem	21 200 950	29 374 800	32 054 430	27 261 635	39 205 639	52 825 548	33 307 590

Z neinvestičních dotací je nejvýznamnější přijatá dotace na výkon státní správy, která bohužel klesá. Další dotace se týkaly činností v oblasti sociální práce a sociálně právní ochrany dětí, pěstounské péče, činnosti jednotky SDH JPO II, IT vybavení pro stavební úřad, oprav kulturních památek, arboretum, dotací na volby a další.

Schválený rozpočet byl v oblasti transferů pravidelně upravován o přijaté transfery, které město Vizovice získalo v průběhu roku 2024.

Shrnutí:

V oblasti provozních transferů (dotací) město Vizovice obdrželo v roce 2024 dotace v celkové výši 33 307 589,96 Kč. Z toho neinvestiční dotace ve výši 26 106 222,31 Kč a investiční dotace ve výši 7 201 367,65 Kč.

Finanční vypořádání přijatých transferů se státním rozpočtem za rok 2024

Na začátku roku 2025 bylo provedeno finanční vypořádání účelových prostředků, které město Vizovice obdrželo v roce 2024. Jednalo se o dotace z několika zdrojů, které si podrobněji přiblížíme níže.

Transfery přijaté ze státního rozpočtu v roce 2024 (finanční vztahy se státním rozpočtem, krajem a státními fondy)

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

Účel	Poskytovatel	Poskytnuto v roce 2024	Vypořádání roku 2024	Poskytnuto v roce 2022	Poskytnuto v roce 2023
Transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu bez ÚZ	Státní rozpočet – VPS (MF)	19 221 800	Bez finančního vypořádání	18 707 300	19 817 700
Sociálně-právní ochrana dětí ÚZ 13024	MPSV	2 707 600 + doplatek z roku 2023 128 427,47	Podána žádost o doplatek za rok 2024 ve výši 269 530,70	2 803 500	2 768 000

Dotace na sociální práci ÚZ 13015	MPSV	567 051	0	771 894	625 483
Výkon pěstounské péče ÚZ 13010	MPSV přes Úřad práce	801 900	Vratka 103 177 Kč	774 000	891 000
Dotace na regeneraci městských památkových zón ÚZ 34054	MK	117 000	0	200 000	200 000
Obnova lesních porostů do 40 let ÚZ 2901	MZe	85 220	0	25 450	12 020
Eko technologie (soustředování dříví koněm) ÚZ 29015	Mze	41 999	0	0	8 054
Dotace na volby do zastupitelstev krajů ÚZ 98 193	MF – VPS	146 000	Vratka 29 311	0	0
Dotace na volby do Evropského parlamentu ÚZ 98 348	MF – VPS	148 000	Vratka 40 447	0	0
Akceschopnost JSDH ÚZ 14004	MV	198 000	0	150 000	198 000
Výdaje JSDH ÚZ 14004	MV	49 630	0	0	44 250
IT vybavení pro stavební úřad ÚZ 17526	MMR	280 998,30	0	0	0
Průtoková dotace ZŠ Vizovice – Rozvoje	MMR	1 169 077,57	0	0	0

odborného vzdělávání ÚZ 17085					
Průtoková dotace ZŠ Vizovice – Rozvoje odborného vzdělávání ÚZ 17519 investice	MMR	2 964 823,94	0	0	0
Průtoková dotace ZŠ Vizovice – Rozvoje odborného vzdělávání ÚZ 17084	MMR	68 769,27	0	0	0
Průtoková dotace ZŠ Vizovice – Rozvoje odborného vzdělávání ÚZ 17518 investice	MMR	174 401,41	0	0	0
Celkem		28 870 697, 96		37 384 872,28	52 563 066,2 8

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

Transfery přijaté od Zlínského kraje v roce 2024

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

Účel	Poskytnuto k 31. 12. 2024	Poskytnuto k 31. 12. 2023	Poskytnuto k 31. 12. 2022
Zásahové vybavení po JSDH Vizovice	Neinvestiční 128 781, investiční 49 000		
Průtoková dotace pro DDM Zvonek UZ 00070	36 000		

Dotace na Obnovu kříže u mostu na Chrastěšově	140 400		
Dotace na Vizovické zámecké kult. Léto ÚZ 0090	76 800	71 200	49 800
Průtoková dotace pro DDM Zvonek Bezpečně na cestách po Vizovicku UZ 00120	30 200		
Dotace na podporu rozvoje a činnosti turistického informačního centra UZ 00120	89 100		
Dotace Arboretum Vizovice – investiční UZ 00120	2 960 144		
Dotace Výměna umělého trávníku víceúčelového sportoviště	772 000		
Celkem	4 282 425	71 200	49 800

Neinvestiční přijaté transfery od obcí v roce 2024

V roce 2024 byly městu Vizovice poskytnuty neinvestiční transfery od obcí v celkové výši **154 467 Kč** (v roce 2023 191 282 Kč, v roce 2022 128 508 Kč, v roce 2021 154 117 Kč, v roce 2020 částka 110 811 Kč, v roce 2019 částka 154 219 Kč, v roce 2018 transfery 148 000 Kč, rok 2017 - 149 890 Kč, v roce 2016 – částka 127 596 Kč, v roce 2015 pak výše 154 140 Kč. Jednalo se o příspěvky obcí na výkon přenesené působnosti v oblasti přestupkové agendy a sociálních služeb na základě veřejnoprávních smluv.

3 VÝDAJE

Celkové VÝDAJE roku 2024 (po konsolidaci):

- **schválený rozpočet 214 586 500 Kč, upravený rozpočet 224 736 753,19 Kč, skutečnost: 201 645 590,96 Kč**

rok 2023 - schválený rozpočet 182 476 391 Kč, upravený rozpočet 196 376 796,42 Kč, skutečnost: 169 861 900,56 Kč

rok 2022 - schválený rozpočet: 158 749 000 Kč, upravený rozpočet: 195 082 944,07 Kč,
skutečnost: 168 228 850 Kč

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

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

Běžné výdaje

- **schválený rozpočet: 129 040 800 Kč, upravený rozpočet: 140 751 827,84 Kč, skutečnost: 128 863 056,28 Kč**

Porovnání s minulými lety:

Stav k 31.12.2023: schválený rozpočet: 124 226 391 Kč, upravený rozpočet: 133 798 332,20 Kč,
skutečnost: 123 288 171,15 Kč

Stav k 31.12.2022: upravený rozpočet: 120 455 989,06 Kč, skutečnost: 111 825 734,63 Kč

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

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

Kapitálové výdaje

- **schválený rozpočet: 86 545 700 Kč, upravený rozpočet: 84 984 925,35 Kč, skutečnost: 72 782 534,68 Kč**

Porovnání s minulými lety:

Stav k 31.12.2023: schválený rozpočet: 59 050 000 Kč, upravený rozpočet: 63 478 464,22 Kč,
skutečnost: 46 573 729,41 Kč

Stav k 31.12.2022: upravený rozpočet: 75 356 955,01 Kč, skutečnost: 56 403 115,37 Kč

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

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

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

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

Postupný vývoj celkových výdajů ve sledovaných letech 2019–2024 si přiblížíme v tabulce.

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

Rok	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Provozní výdaje	95 455 320	101 261 344	100 999 830	111 825 735	123 288 171	128 863 056
Kapitálové výdaje	33 290 686	5 428 390	10 451 882	56 403 115	46 573 729	72 782 535
Výdaje celkem	128 746 007	106 689 734	111 451 712	168 228 850	169 861 900	201 645 591

Graf č. 5 - Poměr výdajů roku 2024 – podle druhu



3.1 Kapitálové výdaje

Tabulka č.13 Kapitálové výdaje podle druhu

Pol.	KAPITÁLOVÉ výdaje podle druhu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
6119	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	672 000	818 000	725 387,09
6121	Budovy, haly a stavby	79 410 000	74 360 000	67 042 843, 44
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0	1 048 000	1 044 260, 68
6123	Dopravní prostředky	200 000	240 000	240 000
6125	Výpočetní technika	100 000	400 000	280 998, 30
6322	Investiční transfery spolkům	6 100 000	4 866 000	249 000
6323	Investiční transfery církvím a náboženským společnostem	0	50 000	50 000
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	63 700	63 700	10 819, 82
6356	Jiné investiční transfery zřízeným PO	0	3 139 225, 35	3 139 225, 35
	Celkem	86 545 700	84 984 925, 35	72 782 534, 68

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek – z položky byla implementace nového webu (145 200 Kč) a lesní hospodářské osnovy a lesní hospodářský plán (580 187, 09 Kč).

Budovy, haly a stavby

- Výroba a montáž loga Městského úřadu a Kulturního centra na budovách 232 366,01 Kč
- Herní prvky – kombinovaná sestava dvou věží, malé lanové iglú a tematická dvouvěžová sestava loď, balanční kladina a pískoviště 947 481, 90 Kč
- Pořízení budovy č.p. 809 4 000 000 Kč
- Informační orientační sloupky 336 039 Kč
- Vybavení kanceláře Městské policie – pult s příčkou 111 615,24
- Dům s pečovatelskou službou Pardubská – výměna oken 734 974, 63 Kč
- Chodníky ulice Slušovská, Štěpská – sloupky, značení 62 608 Kč
- Chodníky ulice Nádražní – 1 641 878,99 Kč
- Místní komunikace Dubovsko 5 275 753, 49 Kč
- Chodník ulice Zlínská 2 080 185, 93 Kč
- Cyklostezka Vizovice 1. etapa 18 048 868, 22 Kč
- Bytový dům Říčanská č. p. 340 prováděcí studie 116 160 Kč
- WC kontejner u hřiště základní školy 871 411, 22
- Kulturní centrum Vizovice – bezbariérový přístup 9 496 551,53
- Malé vodní nádrže – mokřadní tůň 216 953 Kč
- Parkování a chodníky ulice Štěpská 3.etapa 35 236 Kč
- Rekonstrukce domu č. p. 680 – projektová dokumentace 665 500 Kč
- Rekonstrukce malé a velké zasedací místnosti a předsálí 2 168 350, 24 Kč
- Chodníky ulice Pardubská a Růžová – 58 512, 43

- Stavební úpravy foyer Kulturního centra 903 978, 90 Kč
- Parkoviště a chodníky sídliště A. Háby a Štěpská 17 020 005,58 Kč
- Stavební úpravy ulice Lázeňská – dokumentace pro stavební povolení 114 345 Kč
- Rozšíření parkovacího stání před bytovým domem „rohlik“ 104 665 Kč
- Mateřská škola – změna účelu užívání klubovny na třídu 187 308 Kč
- Rekonstrukce bytového domu Tyršova – projektová dokumentace 120 395 Kč
- Workoutové hřiště 639 339,22
- Mateřská škola Vizovice – přesun rozvaděčů spotřeby elektrické energie 276 797,11 Kč
- Parkovací stání ulice 3. května 101 398 Kč
- Nové oplocení areálu MŠ Vizovice dokumentace pro stavební povolení 98 010 Kč
- Městská knihovna Josefa Čižmáře – dodávka a montáž klimatizačních jednotek 346 302 Kč
- Ostatní drobné investiční výdaje na budovách 29 853, 80 Kč

Stroje, přístroje a zařízení

- Vybavení zasedací místnosti 58 603,69 Kč
- Vybavení pro JSDH JPO II Vizovice – defibrilátor 108 380 Kč
- Technické zařízení foyer Kulturního centra 311 272,50 Kč
- Florbalové mantinely 120 637 Kč
- Venkovní stojany 209 088 Kč
- Rozšíření městského kamerového systému 81 518, 91 Kč
- Městská policie Vizovice – alkoholtester 72 774 Kč, montáž kamer pro služebnu MP 81 8798, 86 Kč

Dopravní prostředky

- Nákup služebního automobilu Dacia Duster 240 000 Kč

Výpočetní technika

- IT vybavení pro stavební úřad 280 998, 30 Kč

Investiční transfery spolkům

- Výměna oken a dveří Sokolovny 249 000 Kč

Investiční transfery církvím a náboženským společnostem

- Investiční dotace Diakonii ČCE Vsetín

Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně

- Mikroregion Vizovicko 10 819,82 Kč

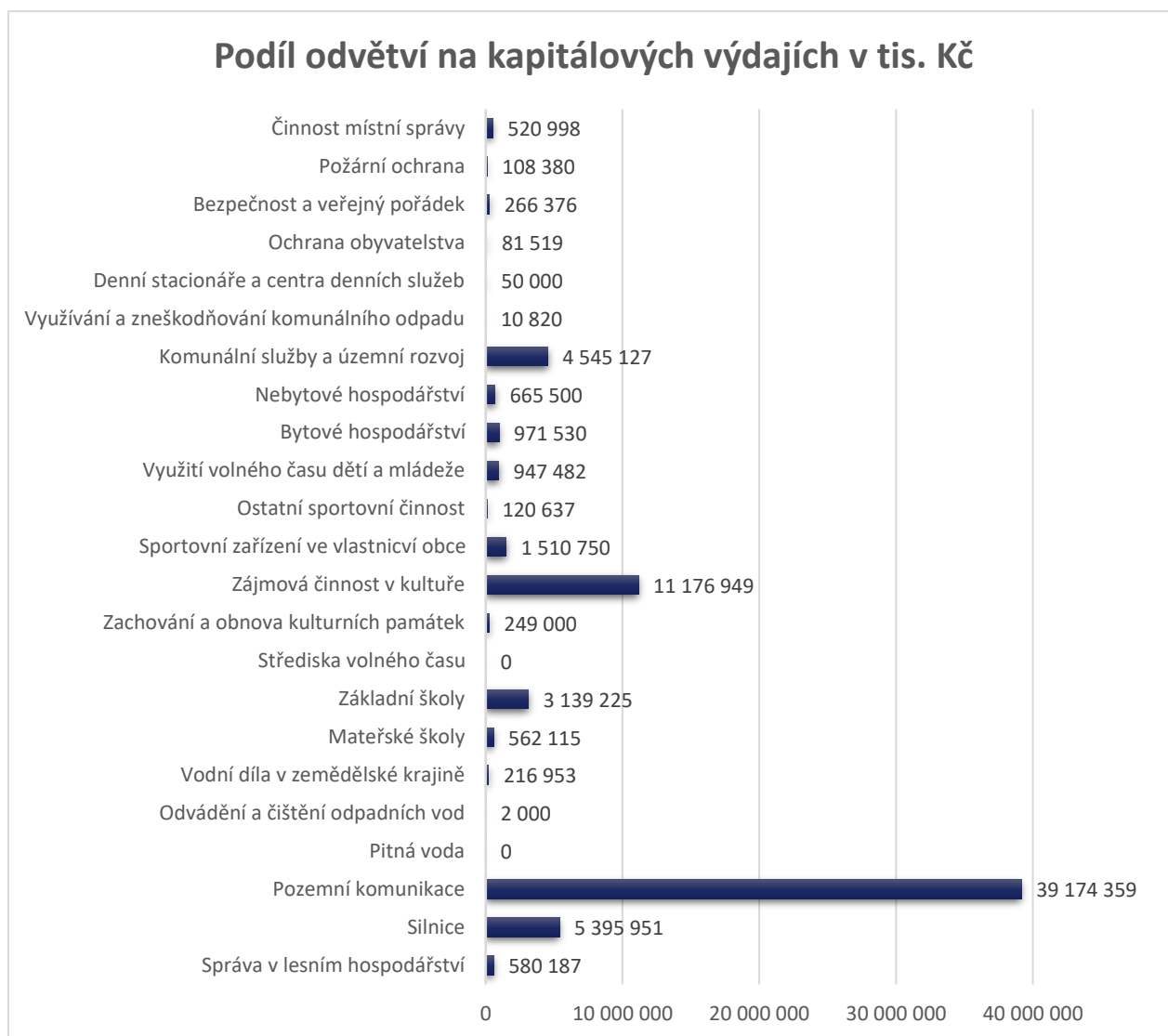
Jiné investiční transfery zřízeným PO

- Průtoková dotace pro ZŠ Vizovice Rozvoj odborného vzdělání v ZŠ 3 139 225, 35 Kč

Tabulka č.14 Kapitálové výdaje podle odvětví

Položka	KAPITÁLOVÉ výdaje podle odvětví	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
1036	Správa v lesním hospodářství	672 000	672 000	580 187,09
2212	Silnice	6 500 000	6 500 000	5 395 951,49
2219	Pozemní komunikace	50 190 000	40 929 000	39 174 358,95
2310	Pitná voda	500 000	500 000	0
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	200 000	173 000	2 000
2341	Vodní díla v zemědělské krajině	220 000	220 000	216 953
3111	Mateřské školy	0	565 000	562 115,11
3113	Základní školy	0	3 139 225,35	3 139 225,35
3233	Střediska volného času	500 000	500 000	0
3322	Zachování a obnova kulturních památek	6 100 000	4 866 000	249 000
3392	Zájmová činnost v kultuře	10 000 000	13 550 000	11 176 948,74
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	0	1 511 000	1 510 750,44
3419	Ostatní sportovní činnost	1 000 000	121 000	120 637
3421	Využití volného času dětí a mládeže	500 000	948 000	947 481,90
3612	Bytové hospodářství	1 900 000	1 312 000	971 529,63
3613	Nebytové hospodářství	1 000 000	893 000	665 500
3639	Komunální služby a územní rozvoj	4 700 000	4 650 000	4 545 127
3725	Využívání a zneškodňování komunálního odpadu	63 700	63 700	10 819,82
4356	Denní stacionáře a centra denních služeb	0	50 000	50 000
5212	Ochrana obyvatelstva	100 000	82 000	81 518,91
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	200 000	355 000	266 375,82
5512	Požární ochrana	100 000	149 00	108 380
6171	Činnost místní správy	100 000	640 000	520 998,30
	Celkem	86 545 700	84 984 925,35	72 782 534,68

63 478 464 46 57



Graf č. 6 Podíl odvětví na kapitálových výdajích

3.2 Běžné (provozní) výdaje

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

Tabulka č. 15 Vývoj provozních výdajů v letech 2018–2024 (v tis. Kč)

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Provozní výdaje	94 941	95 455	101 261	101 000	111 826	123 288	128 863

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

3.2.1 Oddíl 10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství

Lesní hospodářství, rybářství

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

Výdaje na pěstební a těžební práce byly ve výši **216 524,20 Kč** (příjmy 1 071 509,23 Kč)

Výdaje na činnost odborného lesního hospodáře byly ve výši **111 677,09 Kč** (započteny náhrady ve výši 1 536 687 Kč)

Výdaje na lesní hospodářské osnovy **580 187,09 Kč** investiční výdaj (příspěvek MZe 541 190 Kč).

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

Za oddíl Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství byly v roce 2024 výdaje celkem ve výši **889 391, 29 Kč** (schválený rozpočet 1 310 000 Kč, upravený 1 310 000 Kč).

3.2.2 Oddíl 22 Doprava

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

V rozpočtu na rok 2024 bylo na provozní a investiční výdaje této oblasti vyčleněno celkem 57 500 000 Kč, upraveno na 48 630 000 Kč, skutečnost 45 578 825,37 Kč.

Většina výdajů v oddílu doprava jsou výdaje investičního charakteru popsané výše v kapitole 3.1 kapitálové výdaje (v objemu 44 571 310, 44 Kč). Z běžných výdajů se jedná o dopravní značení, technické prohlídky, posudky a studie (**520 514,93 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 2024 smluvně dohodnuté částky **487 000 Kč**. Částka se odvíjí podle počtu obyvatel k 1.1. daného kalendářního roku.

3.2.3 Oddíl 23 Vodní hospodářství

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

Výdaje těchto dvou paragrafů rozpočtové skladby obsahují výdaje související s rozšířením a údržbou stávající kanalizace a vodovodu nacházející se na území města, které byly v roce 2013 pronajaty Moravské vodárenské a.s. V roce 2024 byly do rozpočtu navrženy finance na budování a opravu vodovodů a kanalizací ve výši 1,22 mil. Kč, z toho na investice bylo plánováno 920 000 Kč (PD vodovod Chrastěšov, PD kanalizace k Topasu, Malá vodní nádrž). Investiční výdaje jsou popsány v kapitole 3.1, celkový objem investičních výdajů byl na konci roku ve výši 218 953 Kč, jednalo se o Malé vodní nádrže a Mokřadní tůň ulice Lázeňská, běžné výdaje byly ve výši 26 320 Kč.

Schválený rozpočet byl ve výši 1 220 00 000 Kč, skutečné výdaje celkem byly ve výši **245 273 Kč**.

3.2.4 Oddíl 31 a 32 Vzdělávání a školské služby

Do oddílu vzdělávání bylo v plánu zahrnout finanční prostředky ve výši 16 115 500 Kč, upravený rozpočet byl na částku 21 218 772, 19 Kč, skutečnost 14 788 865,45 Kč.

Mateřská škola

V rozpočtu města na rok 2024 byl schválen příspěvek na provoz MŠ Vizovice ve výši **4 173 000 Kč**. Z investičních prostředků byla financována úprava a přesun rozvaděčů místa spotřeby v rámci sjednocení odběrných míst a provedení přeložky zařízení distribuční soustavy 276 797,10 Kč, PD na oplocení MŠ 98 010Kč a změna účelu užívání klubovny na třídu 187 308 Kč.

Základní škola

V rozpočtu města na rok 2024 byl schválen příspěvek na provoz ZŠ ve výši 9 300 000 Kč. Dále byla pro školu schválena průtoková dotace ve výši 4 377 072,19 Kč. Dalšími provozními výdaji souvisejícími s chodem ZŠ jsou pak výdaje za pronájem prostor školní družiny, které město hradí v roční výši 124 200 Kč a opravy ve výši 119 808,15 Kč.

Dům dětí a mládeže Zvonek

V rozpočtu města na rok 2024 byl schválen příspěvek na provoz ve výši 1 632 500 Kč a průtoková dotace pro DDM Zvonek ve výši 66 200 Kč.

Příspěvek základní umělecké školy

Stejně jako v rozpočtu minulých let, i pro rok 2024 byl plánován výdaj na příspěvek pro ZUŠ Zlín, pobočku Vizovice. V roce 2023 byl vyplacen v požadované výši 35 000,- Kč.

Z prostředků na vzdělávání a školské služby byl také hrazena dotace na provoz pro Mateřské a rodinné centrum Beruška a Brouček celkem ve výši 300 000 Kč.

3.2.5 Oddíl 33 Kultura, církve a sdělovací prostředky

Pro oddíl 33 se počítalo s finančními prostředky ve výši 27 796 000 Kč, upravený rozpočet byl ve výši 32 535 100 Kč a skutečnost **24 136 310, 37 Kč**.

Vizovické zámecké kulturní léto (hudební činnost)

S pořádáním zámeckého léta souvisí každoroční výdaje za tištěné materiály, na umělecká vystoupení, pronájem sálu zámku, zajištění pohoštění a věcných darů pro účinkující apod. Z původně schváleného rozpočtu 392 000 Kč, bylo skutečně použito 387 808,95 Kč.

Městské kino, podpora kinematografie

Od dubna 2022 došlo ke sloučení organizačních složek – turistického informačního centra, kina, DK a knihovny pod jednu organizační složku, a to Kulturní centrum Vizovice. Pro kino byla v rozpočtu vyčleněna částka ve výši 406 000 Kč, skutečné čerpání bylo ve výši 283 890,34 Kč. Podrobný rozbor hospodaření kina je uveden v samostatné kapitole Kulturního centra.

Městská knihovna Josefa Čižmáře

Stejně jako u turistického informačního centra a kina se sloučila tato organizační složka pod jednu s názvem Kulturní centrum Vizovice. Plánovaný rozpočet byl ve výši 2 082 600 Kč, skutečnost 1 972 570,78 Kč. Podrobný rozbor hospodaření knihovny je uveden v samostatné kapitole Kulturního centra.

Turistické informační centrum Vizovice

Stejně jako u knihovny a kina se sloučila tato organizační složka pod jednu s názvem Kulturní centrum Vizovice. Plánovaný rozpočet byl ve výši 1 986 100 Kč, skutečnost 1 474 874,18. Podrobný rozbor hospodaření turistického informačního centra je uveden v samostatné kapitole Kulturního centra.

Ostatní záležitosti kultury

V této kapitole rozpočtu byly plánovány výdaje na kroniku města a její korektury. Celkové výdaje byly ve výši 25 000 Kč.

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

V roce 2024 byly celkové plánované výdaje na tuto oblast ve výši 6 950 000 Kč, rozpočet by upraven nebyl, skutečná výše výdajů této kapitoly byla na konci roku **2 210 806,04 Kč**. Z této částky tvořily největší část poskytnuté finanční dotace – Římskokatolické farnosti se poskytla dotace na renovaci kostela a malbu částka 240 000 Kč a dotace z programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón ve výši 140 417 Kč (dotace z MK 117 000 Kč). Dotace na Otevřené brány 15 000 Kč, Spolek Janův hrad získal dotaci ve výši 35 000 Kč, spolku TJ Sokol byla poskytnuta dotace na stavebně technický dozor a PD ve výši 249 000 Kč a na výměnu oken a dveří 1 072 850,70 Kč. Ústavu Post Bellum bylo poskytnuto 41 990 Kč na workshopy pro ZŠ Vizovice – Příběhy našich sousedů, Národnímu památkovému ústavu 60 000 Kč na restaurování svícňů, částka 354 200 Kč byla vydána za obnovu kříže u mostu na Chrástěšově a ostatní památkové práce.

Kulturní centrum Vizovice – zájmová činnost v kultuře

Rozbor hospodaření KC je uveden v samostatné kapitole. V dubnu 2022 došlo ke sloučení organizačních složek DK, kina, knihovny a turistického a informačního centra. Schválený rozpočet byl ve výši 20 476 000 Kč z toho investice ve výši 10 000 000 Kč, upraven na částku 25 215 100 Kč (investice 13 550 000 Kč), skutečnost **21 709 968,83 Kč (v tom investice 11 176 948,74 Kč)**.

Vizovické slavnosti

Rozpočet na rok 2024 plánoval s výdaji výši 417 000 Kč. Skutečné výdaje na pořádání Vizovických slavností pak byly **426 906,13 Kč**. Největší částka byla v každém roce použita na úhradu za vystoupení folklorních a dalších souborů včetně dopravy a ozvučení, občerstvení, odměny za dohody o provedení práce a další doprovodné programy. Výdaje jsou součástí výdajů Kulturního centra Vizovice.

Činnost komise pro občanské záležitosti – ostatní záležitosti kultury

Výdaje tohoto paragrafu tvoří dary jubilantům, výdaje spojené s besedou s důchodci, materiálové zabezpečení sňatků, vítání občánků a ostatních akcí pořádaných Komisí pro občanské záležitosti. Z původně plánovaného objemu výdajů ve výši 320 000 Kč bylo v roce 2024 použito **190 535,50 Kč**.

3.2.6 Oddíl 34 Sport a zájmová činnost

V tomto oddílu rozpočtu se počítalo s objemem finančních prostředků ve výši 3 300 000 Kč, upravený rozpočet byl 4 820 000 Kč, skutečnost 4 616 442,84 Kč

Sportoviště, dětská hřiště

V roce 2024 jsou běžné výdaje pouze ve výši 27 377,21 Kč (zejména zálohy na el. energii za víceúčelové hřiště), z investic se jednalo o WC kontejner u hřiště za 871 411,22 Kč a workoutové hřiště za 639 339,22 Kč.

Ostatní sportovní činnost

Zde jsou uvedeny zejména výdaje za individuální dotace a finanční dary ve výši 484 500 Kč (viz kapitola 3.3 Transfery) a daň z nemovitých věcí za nájem ve výši 5 563 Kč. Patří sem také investiční výdaje ve výši 120 637 Kč na nákup florbalových mantinelů a architektonická studie na šatny a zázemí pro SK Vizovice ve výši 99 825 Kč.

Využití volného času dětí a mládeže

Na tomto výdajovém paragrafu se nachází schválené a vyplacené příspěvky města na činnost organizací, které pracují s dětmi a mládeží. V roce 2024 byl v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. radou města vyhlášen program na podporu organizací s celkovou částkou k rozdělení, a to 1 000 000 Kč. Kromě dotací v rámci vyhlášeného programu byly vyplaceny i další dotace a dary v celkové výši 1 327 138,29 Kč. Investicí byly nové herní prvky v celkové výši 1 040 651, 90 Kč.

3.2.7 Oddíl 35 Zdravotnictví

Podpora nemocnic, jiných zdravotních zařízení, dárců krve

Výdaje této kapitoly rozpočtu odpovídají částkám finančních podpor, které směřovaly do oblasti zdravotnictví – poskytnuta byla dotace Krajské nemocnici Tomáše Bati na projekt Pomáhejte onkologii ve výši 20 000 Kč, finanční dar 5 000 Kč pro Zdravotního klauna a dotace na nákup myčky ve výši 128 260 Kč pro Nemocnici milosrdných bratří ve Vizovicích.

3.2.8 Oddíl 36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj

Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem města

V oblasti výdajů týkajících se bytového fondu ve vlastnictví města se v roce 2024 uskutečnily výdaje ve výši **5 555 842,06 Kč**. Největší výdajovou položkou byly přitom výdaje za zálohy na plyn v částce 2 358 519,39 Kč, výdaje na služby ve výši 571 949,57 Kč, elektrická energie ve výši 379 084,60 Kč, materiál 97 970,35 Kč a voda ve výši 756 970,41 Kč. Opravy a udržování bytů se vyšplhaly na 350 273,56 Kč, z investic se jednalo o výměnu oken v penzionu č.p. 1194 za 734 974, 63 Kč a prováděcí studii bytového domu na Říčanské (116 160 Kč) a PD na rekonstrukci bytového domu na Tyršově ve výši 120 395 Kč.

V oblasti výdajů týkajících se hospodaření s nebytovými prostory ve vlastnictví města byly uskutečněny výdaje v celkové výši **1 598 987,69 Kč**. Z této celkové částky byly největšími výdaje na zálohy na energie (plyn + el. energie) ve výši 617 712 Kč a služby ve výši 186 795,22 Kč. Co se týká investic ty byly ve výši 665 500 Kč a jednalo se o PD na rekonstrukci domu č.p. 680.

Ostatní (komunální) služby a územní rozvoj celkem

Na tomto paragrafu rozpočtové skladby jsou zařazovány služby a výdaje související s obecním majetkem (pokud nelze specifikovat konkrétní účel), dále příspěvky na činnost technických služeb (příspěvek na provoz příspěvkové organizace TSMV), dále různé posudky, studie, průzkumy a další obdobné všeobecné služby. Celkový výdaje roku 2024 dosáhly částky 28 999 871,74 Kč.

Největším výdajem tohoto paragrafu je příspěvek na provoz Technických služeb města Vizovice, p. o., který byl v roce 2024 schválen zastupitelstvem ve výši 22 952 000 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 (lavičky) a materiálu jinde nezařazeného, dále také úhrady sankcí, pokut a penále a další jinde nezařazené výdaje.

Součástí této kapitoly byly také investiční výdaje na pořízení domu č.p. 809 v hodnotě 4 000 000 Kč, informační sloupky se šipkami hodnotě 336 039 Kč a venkovní stojany v hodnotě 209 088 Kč.

3.2.9 Oddíl 37 Ochrana životního prostředí

Sběr a svoz odpadů celkem

Na výdaje spojené se sběrem a svozem odpadů bylo v rozpočtu vyčleněno celkem 6 000 000 Kč, a to v souladu se smlouvou uzavřenou s poskytovatelem služeb v oblasti likvidace odpadu a skutečnými náklady vynaloženými na sběr, svoz a likvidaci odpadů v minulých letech. Rozpočet byl v průběhu roku upravován na částku 7 300 000 Kč, skutečné výdaje pak opět meziročně stouply a činily celkem 6 927 003,21 Kč.

Z částky celkových výdajů pak tvořily výdaje na sběr nebezpečných odpadů částku 189 900 Kč, výdaje na sběr tříděných odpadů částku 1 511 160,46 Kč a výdaje na sběr a svoz komunálních odpadů částku ve výši 5 225 942,74 Kč. Město bylo v roce 2024 zapojeno do dotace ŽP na Prevenci vzniku odpadů, celkové náklady byly ve výši 1 378 922,48 a byly pokryty z dotace ve výši 1 144 505,66 Kč. Partnerem projektu byl Mikroregion Vizovicko.

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

V rozpočtu bylo na začátku roku pro tyto oblasti vyčleněno 381 000 Kč. Hrazena byla pouze aktualizace digitálního povodňového plánu města a ORP ve výši 53 240 Kč.

3.2.10 Oddíl 39 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo

Do rozpočtu bylo dodatečně v roce 2024 zapojeno 100 000 Kč, které nebyly v roce 2024 čerpány.

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

Poskytnuté transfery na sociální oblast

Město v roce 2024 vyhlásilo dotační program na podporu poskytovatelů sociálních služeb s celkovou částkou k rozdělení ve výši 1 200 000 Kč. Poskytnuto bylo několik typů sociálních transferů. Celkem byly v programu poskytnuty dotace ve výši 817 100 Kč. Ostatní individuální dotace byly ve výši 50 000 Kč pro Diakonii, 39 000 Kč pro Naději a finanční dary 10 000 Kč pro Linku bezpečí a 5 000 Kč pro Potravinovou banku.

Ostatní záležitosti sociálních věcí

Výdaje v této oblasti tvoří spojené se zajištěním péstounské péče jednotlivých rodin a ostatní služby. Do rozpočtu na rok 2024 byla zařazena částka výdajů 910 000 Kč (včetně státního příspěvku na výkon péstounské péče ve výši 801 900 Kč). Celkové skutečné výdaje rozpočtu pak byly pouze **698 723 Kč**.

3.2.12 Oddíl 52 Civilní připravenost a krizové stavy

Ochrana obyvatelstva – informační a varovný systém města

Rozpočet na rok 2024 počítal s částkou výdajů ve výši 285 000 Kč. Běžné výdaje se v roce 2024 dostaly na 185 830,88 Kč, jednalo se především o povodňovou prohlídku města, opravu kamerového systému, servis rozhlasového a varovného systému, ostatní služby a drobné oprav. Z investiční výdajů se jednalo o rozšíření městského kamerového systému ve výši 81 518,91 Kč

Krizové řízení a správa krizového řízení, krizová opatření

V roce 2024 byla v rozpočtu na tuto oblast vyčleněna částka 250 000 Kč, skutečné výdaje byly ve výši 29 954 Kč (materiál, služby a pohoštění). Povinná rezerva ve výši 200 000 Kč na krizová opatření nebyla čerpána.

Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Zastupitelstvo města Vizovice schválilo dne 16.12.2024 poskytnutí finančního daru z rozpočtu města Vizovice na rok 2024 ve výši 200.000 Kč obci Česká Ves, ve výši 200.000 Kč městu Vidnava, ve výši 200.000 Kč obci Brantice, ve výši 200.000 Kč obci Mikulovice a ve výši 200.000 Kč obci Velká Kraš, zasaženými povodněmi.

3.2.13 Oddíl 53 Bezpečnost a veřejný pořádek

V roce 2023 byla Obecně závaznou vyhláškou zřízena Městská policie Vizovice. Činnost byla zahájena 1.9.2023. Rozpočet byl stanoven ve výši 2 000 000 Kč, skutečné běžné výdaje byly ve výši 1 066 382, 65 Kč investiční výdaje byly na vybavení do kanceláře, kamery a alkohol tester celkem za 266 375, 82 Kč..

3.2.14 Oddíl 55 Požární ochrana a integrovaný záchranný systém

Požární ochrana – SDH JPO II

Výdaje spojené se zajištěním požární ochrany určené pro samostatnou organizační složku města SDH JPO II byly v roce 2024 plánovány ve výši 1 819 000 Kč a 100 000 Kč investice, skutečné běžné výdaje na jednotku dosáhly výše 2 256 081,78 Kč, investiční výdaje 108 380 Kč za defibrilátor. Podrobný rozbor hospodaření této organizační složky řeší samostatná část závěrečného účtu.

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

Zastupitelstva obcí, volby

Tento výdajový paragraf obsahuje výdaje spojené s funkcí uvolněných i neuvolněných zastupitelů města a dále odměny poskytované jednotlivým předsedům výborů ZMV a komisí RMV. Rozpočet pro tuto oblast byl schválen ve výši 4 000 000 Kč, čerpán ve výši **3 938 784,22 Kč**. Kromě odměn a pojištění uvolněných i neuvolněných zastupitelů a členů výborů a komisí, které byly vyplaceny v celkové výši 3 666 213 Kč, jsou z rozpočtu financovány také drobné výdaje starostky a místostarostky – nákup DDHM, materiálu, školení, servis automobilu, pohoštění na jednání RMV a ZMV, poplatky za konference, nákup věcných darů apod. V roce 2024 proběhly také volby do krajů, kde se rozpočet plánoval ve výši 224 000 Kč, skutečné výdaje byly ve výši **167 561,60 Kč** a volby do Evropského parlamentu, kde se plánoval rozpočet ve výši 156 000 Kč a skutečné výdaje činily **126 375,60 Kč**. Z kapitoly se hradily osobní náklady, odměny členům volebních komisí, materiál a služby.

Výdaje na činnost místní správy

Tato rozsáhlá oblast je zpracována v samostatné kapitole závěrečného účtu. Schválený rozpočet na činnost místní správy byl ve výši 46 447 000 Kč, upravený na 50 911 651 Kč, skutečnost **47 125 793,76 Kč**.

3.2.16 Oddíl 63 Finanční operace

Úroky z úvěrů a služby peněžních ústavů (bankovní poplatky)

Schválený rozpočet ve výši 400 000 Kč byl čerpán ve výši **179 094,58 Kč**, přičemž uhrazené úroky byly ve výši 189 339,98 Kč a poplatky bankám ve výši 149 410,08 Kč. Poplatky bankám každoročně kolísají díky úpravám ceníků bank, jejich výše je ovlivněna také i rostoucí výší poplatků za platby uskutečněné v pokladně kartou.

Komerční pojištění

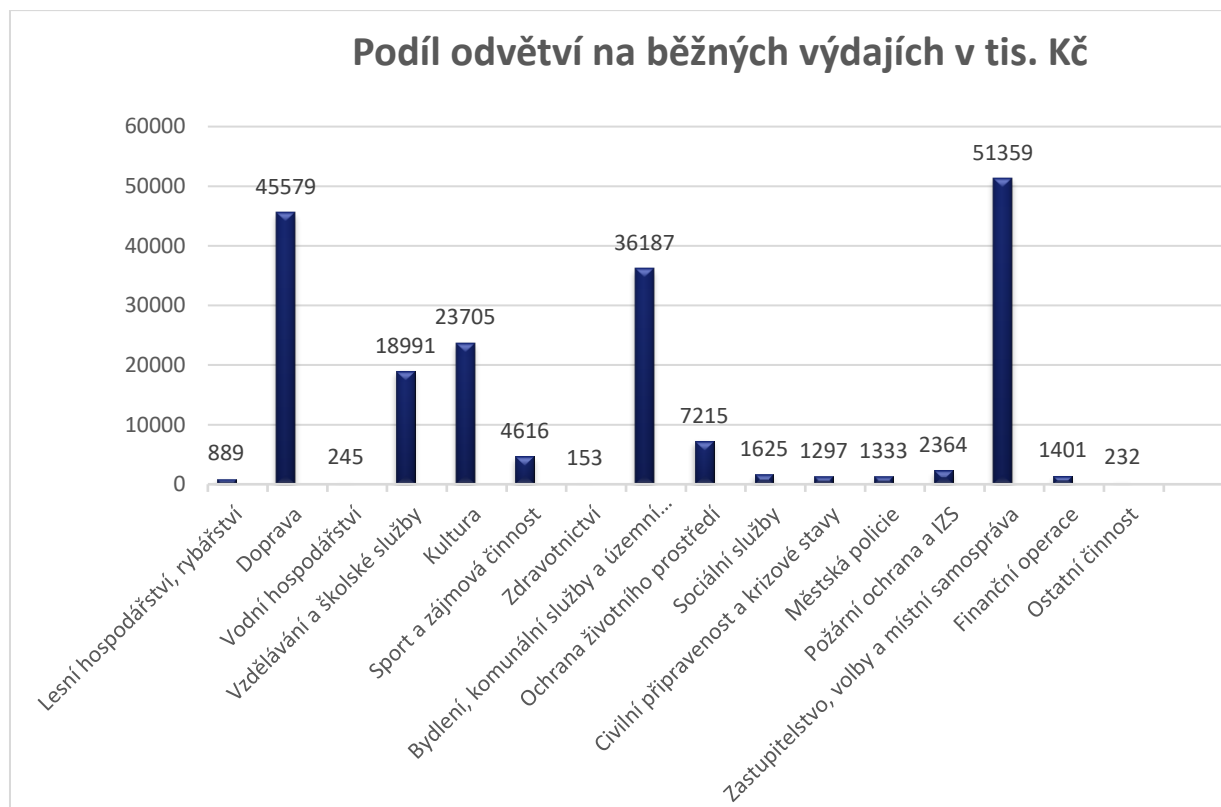
Jedná se o výdaje za pojištění majetku města (včetně kompletního pojištění aut) a pojištění odpovědnosti za způsobené škody. V této oblasti jsou pravidelně prováděny výběrová řízení na pojistitele tak, aby bylo pojištění co nejvýhodnější. Plánovaná výše výdajů v rozpočtu byla 800 000 Kč, skutečné výdaje pak byly **763 007 Kč**.

3.2.17 Oddíl 64 Ostatní činnosti

Finanční vypořádání, ostatní činnosti jinde nezařazené

Jedná se o vratky neinvestičních účelových transferů, které byly poskytnuty v roce 2023 nejrozličnějšími poskytovateli (Zlínským krajem, některou z kapitol státního rozpočtu, fondy apod.) a vypořádaly se na začátku roku 2024. Celková výše vrátky za rok 2023 zaslaná na začátku roku 2024 činila **231 574 Kč** a týkala se finančního vypořádání dotací na volby prezidenta (9 026 Kč) a dotace na pěstounskou péči – vratka 222 548 Kč.

Graf č. 7 Podíl odvětví na běžných výdajích



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

Tabulka č. 16 Přehled dotací a darů v roce 2024

Dotace a dary v roce 2024	Částka
Abapo s.r.o. - osobní asistence – sociální dotace	39 400,00 Kč
ACTIVITY Vizovice	10 000,00 Kč
AHC, odlehčovací centrum Vizovice, sociální dotace	329 000,00 Kč
Azylový dům pro matky – Vsetín – sociální dotace	26 900,00 Kč
Centrum pro rodinu – činnost s dětmi a mládež	25 000,00 Kč
Centrum pro zdravotně postižené, sociální dotace	4 000,00 Kč
Centrum služeb a podpory Zlín ops – sociální dotace	57 600,00 Kč
Český svaz včelařů, základní organizace Vizovice	17 000,00 Kč
Dětský domov a Základní škola Vizovice, Všemínění	10 000,00 Kč
Diakonie ČCE – investiční dotace	50 000,00 Kč
Diakonie ČCE – sociální dotace	38 500,00 Kč
Domov pro seniory Burešov – se zvl. režimem – sociální dotace	8 000,00 Kč
Domov pro seniory Lukov – sociální dotace	34 200,00 Kč
DOSTIHY SLUŠOVICE z.s. - dostih města Vizovice	10 000,00 Kč
Elim Vsetín, sociální dotace	2 100,00 Kč
Finanční dar na účast na závodech v twirlingu	30 000,00 Kč

Finanční dary obyvatelstvu (odměny členům komisí, odměny KOZ)	92 000,00 Kč
Janův Hrad Vizovice – opravy Janova hradu	35 000,00 Kč
JS Horymír Vizovice – činnost s dětmi a mládež	70 000,00 Kč
Junák – český skaut – činnost s dětmi a mládež	100 000,00 Kč
Junák – český skaut – ROWERWAY	125 000,00 Kč
KČT Vizovice – finanční dar	15 000,00 Kč
Krajská nemocnice T. Bati – projekt Pomáháme onkologii	20 000,00 Kč
Linka bezpečí, z.s. - finanční dar	10 000,00 Kč
Mateřské a rodinné centrum Beruška – činnost s dětmi a mládeží	50 000,00 Kč
Mateřské a rodinné centrum Beruška – provozní příspěvek	250 000,00 Kč
Mateřské a rodinné centrum Beruška – školní klub	98 000,00 Kč
Moravský rybářský svaz dotace	20 000,00 Kč
Nadační fond Pastelka, ZŠ Vizovice	15 000,00 Kč
NADĚJE – Nízkoprahové zřízení Vizovice	39 000,00 Kč
NADĚJE, Nedašov, sociální dotace	13 100,00 Kč
NADĚJE-pobočka Zlín, Vizovice – sociální dotace	183 300,00 Kč
Národní památkový ústav – oprava svíců III. etapa	60 000,00 Kč
Nemocnice Milosrdných bratří Vizovice – myčka nádobí	128 260,00 Kč
OB Vizovice – činnost s dětmi a mládeží	80 000,00 Kč
Orel jednota Vizovice – činnost s dětmi a mládež	100 000,00 Kč
Poradenské a krizové centrum, sociální dotace	5 000,00 Kč
Post Bellum, z.ú. - projekt Příběhy našich sousedů	41 990,00 Kč
Potravinová banka ve Zlínském kraji	5 000,00 Kč
RC auta Vizovice z.s. - na činnost s dětmi a mládeží	30 000,00 Kč
Rodinné centrum Brouček, činnost s dětmi a mládeží	10 000,00 Kč
Rodinné centrum Brouček, provozní výdaje	50 000,00 Kč
Římskokatolická farnost – projekt Otevřené brány	15 000,00 Kč
Římskokatolická farnost (osvětlení kostela, výmalba, restaurování oltáře, dekorační výmalba)	240 000,00 Kč
Římskokatolická farnost – výmalba presbytáře	23 417,00 Kč
SDH Vizovice – činnost s dětmi a mládež	80 000,00 Kč
SDH Vizovice – provozní výdaje	120 000,00 Kč
SK Vizovice – činnost	400 000,00 Kč
SK Vizovice – činnost s dětmi a mládež	100 000,00 Kč
Sociální služby Olšava, sociální dotace	13 100,00 Kč
Sociální služby pro osoby se zdravotním postižením, sociální dotace	7 300,00 Kč
Společnost Podané ruce o.p.s. - sociální dotace	7 200,00 Kč
Společnost Podané ruce o.p.s., osobní asistence – sociální dotace	27 500,00 Kč
Společnost pro ranou péči, sociální dotace	2 700,00 Kč
Sportovní klub P + K Zlín, činnost	10 000,00 Kč
Sportovní klub policie Vsetín	20 000,00 Kč
TAJV, sportovní den mládeže	5 000,00 Kč
TJ Sokol Vizovice – činnost s dětmi a mládeží	80 000,00 Kč
TJ Sokol Vizovice – finanční dar, provoz kluziště	9 500,00 Kč
TJ SOKOL Vizovice – Sokolovna stavebně technický dozor a PD	249 000,00 Kč
TJ SOKOL Vizovice – Sokolovna výměna dveří a oken	1 072 850,70 Kč

TK SOKOL Vizovice – činnost s dětmi a mládež	70 000,00 Kč
TK SOKOL Vizovice – provozní výdaje	75 000,00 Kč
TOM ČIŽICI – činnost s dětmi a mládež	55 000,00 Kč
Vizovjének – činnost s dětmi a mládež	100 000,00 Kč
Vizovjének – festival Azorské ostrovy	62 000,00 Kč
Vizovjének – festival Rumunsko	82 500,00 Kč
Vizovjének – finanční dar Masopust	20 000,00 Kč
Vizovjének – soustředění a festival Chorvatsko	116 000,00 Kč
Za Sklem o.s. - sociální dotace	23 200,00 Kč
Zdravotní klaun – finanční dar	5 000,00 Kč
ZUŠ Zlín – provozní výdaje	35 000,00 Kč
Celkem dotace a dary	5 463 617,70 Kč

3.4 Plnění rozpočtových příjmů a výdajů na správu

Příjmy místní správy

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

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

Tabulka č. 18 Příjmy místní správy (v Kč)

Druh příjmu	Skutečnost 2019	Skutečnost 2020	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024
Příjmy – služby a prodej	408	0	0	0	760	1 362
Příjmy za pokuty	964 608	996 307	862 950	1 010 400	1 050 488	1 084 963
Přijaté nekapitál. náhrady (náklady řízení)	111 249	88 006	72 777	87 932	51 620	141 861
Přijaté pojistné náhrady	47 800	11 967	0	0	0	0

Celkem	1 124 145	1 098 780	935 726	1 098 332	1 102 868	1 228 186
---------------	------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Výdaje místní správy

Rozpočet na rok 2024 se plánoval s celkovými výdaji na činnost místní správy ve výši 46 447 000 Kč. V průběhu roku byl rozpočet průběžně navyšován z přijatých dotací, a to o výdaje na výkon sociálně právní ochrany dětí a sociální práci, takže konečná výše plánovaných rozpočtovaných výdajů dosáhla částku 50 911 651 Kč.

Celkové čerpání bylo **47 125 793,76 Kč**.

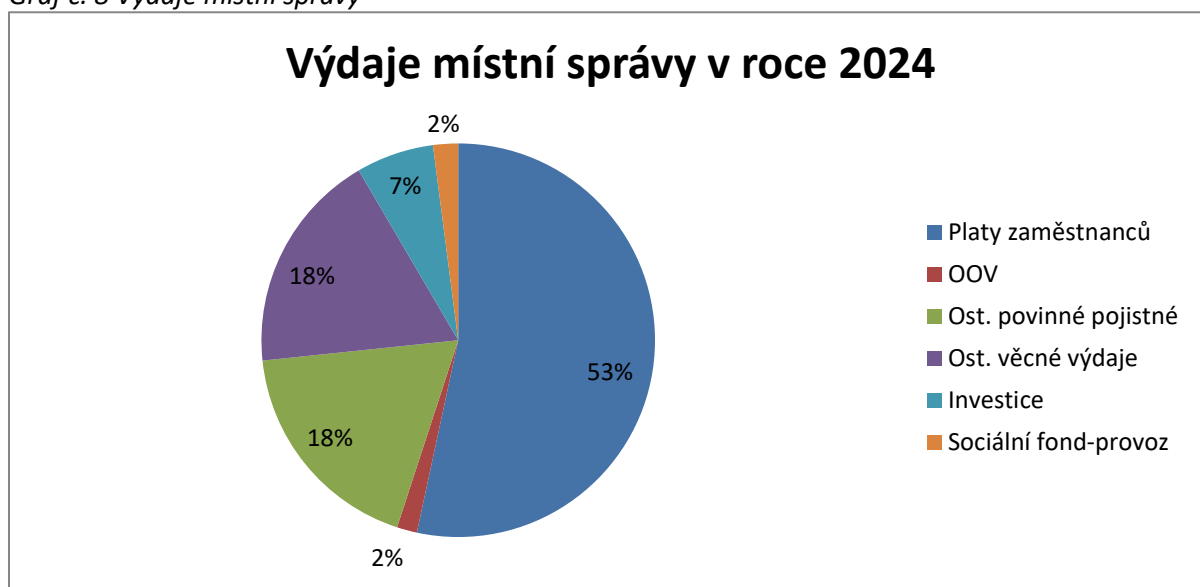
V tabulce a grafu na následujících stranách je znázorněno jednak grafické rozložení výdajů na místní správu v roce 2024 a jednak rozdělení výdajů podle základních výdajových položek.

Z uvedeného grafu vyplývá, že **největšími provozními výdaji místní správy jsou výdaje na platy zaměstnanců. Celkové výdaje na platy tak byly k 31.12.2024 ve výši 25 153 303 Kč** (nárůst oproti roku 2023 o částku 1 524 231 Kč). Přijaté dotace na pracovníky sociálního odboru pak byla ve výši 2 537 733 Kč.

S platy jako takovými jsou spojeny také výdaje na **povinné pojištění zaměstnanců, které tvoří druhou největší skupinu výdajů správy** – v roce 2024 byla vydána částka na sociální, zdravotní a úrazové pojištění zaměstnanců v celkové výši 8 633 439 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 864 433 Kč.

Jednou z objemově nižších skupin výdajů místní správy jsou pak výdaje za odměny poskytnuté osobám, které pracují na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr (spolupráce při obřadech města, uklízečky apod.). Celkové výdaje na odměny z dohod dosáhly v roce 2024 částky 487 193 Kč + odstupné ve výši 293 585 Kč.

Graf č. 8 Výdaje místní správy



Další skupinu provozních výdajů pak tvoří ostatní věcné výdaje místní správy jako jsou výdaje na energie, opravy a údržbu budov městského úřadu, výdaje na školení, telefony, internet, cestovné, nákupy drobného majetku, pohonných hmot, programového vybavení a dalších služeb. Tyto výdaje byly v roce 2024 ve výši 9 551 599, 33 Kč a investice ve výši 3 006 674,43 Kč na licenci rekonstrukci malé a velké zasedací místnosti a předsálí včetně vybavení, výrobu a montáž loga na Městský úřad, nákup služebního automobilu Dacia Duster a IT vybavení pro stavební úřad.

Druh výdaje	Skutečnost 2024	Skutečnost 2023	Skutečnost 2022	Skutečnost 2021	Skutečnost 2020	Skutečnost 2019
Platy zaměstnanců + refundace	25 153 300	23 629 100	22 504 100+5 600	21 431 200	20 596 900	19 738 800
OOV + odstupné	487 200 + 293 600	555 100	697 400+95 900	467 200	492 500	596 200
Povinné pojistné	8 633 400	8 192 900	8 069 100	7 465 900	6 873 100	6 873 100
Náhrady mezd v době nemoci	Součást platů	210 200	286 200	354 600	273 500	81 883
Ostatní provozní výdaje (včetně SF)	9 551 600	8 549 400	7 561 100	6 214 100	6 411 217	6 590 200

Investice do budovy	2 281 900	85 700	0	93 600	294 629	538 800
Investice – vybavení	58 600	363 000	81 900	0	0	0
Dopravní prostředky	240 000	0	0	0	0	0
Investice – výpočetní technika, software	281 000	156 300	43 500	568 000	0	93 200
Celkem	47 125 800	41 741 700	39 344 800	36 594 600	34 468 500	33 118 600

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

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

4 FINANCOVÁNÍ

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

Jak bylo uvedeno výše, rozdíl mezi příjmy a výdaji roku 2024 byl záporný, což znamená, že se o částku 23 844 828,75 Kč snížila hodnota zůstatků, ze kterých je možné krýt splátky úvěrů a které je možné zapojit do rozpočtů dalších let.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2024 byl přitom plánován rozpočtový schodek ve výši téměř 60,1 mil. Kč, který měl být kryt kladnými zůstatky na účtech města z minulých let. Rozpočtovými opatřeními provedenými v průběhu roku 2024 byl schodek rozpočtu snížen na částku 58 634 687,80 Kč.

V oblasti financování je zobrazeno také krytí splátek dlouhodobých i krátkodobých půjček a úvěrů. V roce 2024 byly hrazeny splátky úvěru ve výši 992 000 Kč.

Skutečnost rozdíl příjmů a výdajů rozpočtu k 31.12.2024: - 23 844 828, 75

Porovnání s minulými lety:

Rok 2023: rozdíl příjmů a výdajů 21 818 096,95 Kč

Rok 2022: rozdíl příjmů a výdajů - 732 433,74,- Kč

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

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

Tabulka č. 20 Financování podle druhu

Položka	Financování podle druhu v Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
8115	Změna stavu kr. prostředků na bankovních účtech	61 058 853,80	59 626 687,80	24 251 567,50
8124	Uhrazené splátky úvěrů	-992 000,00	-992 000,00	-992 000,00
8901	Operace z peněžních toků	0,00	0,00	585 261,25
		60 066 853,80	58 634 687,80	23 844 828,75

Stav prostředků na všech běžných účtech města k 31.12.2024 (s výjimkou účtu sociálního fondu), které bylo možné zapojit do rozpočtu na rok 2024: 42 499 478 Kč.

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

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2023: 66 690 607 Kč.

Stav zůstatků na všech účtech města k 31.12.2022: 46 898 093 Kč.

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

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

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

5 HOSPODAŘENÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK

Organizační složky hospodaří jménem zřizovatele, nejsou účetní jednotkou a nemají samostatný účet, ani právní subjektivitu. Hospodaří podle rozpočtu, který je součástí rozpočtu Města Vizovice. Hospodaření je podrobně rozebráno v tabulkách, které jsou přílohou závěrečného účtu.

5.1 Kulturní centrum Vizovice

Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2024

Dům kultury Vizovice byl zřízen usnesením zastupitelstva jako jedna z organizačních složek města. Do dubna 2022 byly součástí města Vizovice ještě další organizační složky: Turistické informační centrum (dále jen TIC), Městská knihovna Josefa Čižmáře Vizovice (dále jen knihovna) a Kino Vizovice. Tyto složky byly zastupitelstvem s účinností od 1.4.2022 sloučeny do jedné organizační složky: Domu kultury Vizovice – v roce 2023 byl změněn název organizační složky na Kulturní centrum Vizovice (dále KC).

Organizační jednotka zabezpečuje inventarizaci majetku svěřeného do užívání.

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

Tabulka č.21 Uskutečněné akce a počty návštěvníků v Kulturním centru v minulých letech

	Počet akcí pořádaných Kulturním centrem
Rok 2024	60
Počet návštěvníků	9 959
Rok 2023	35
Počet návštěvníků	7 796
Rok 2022	49
Počet návštěvníků	3 901 + hromadné akce
Rok 2021	38
počet návštěvníků	3 048 v DK a 12 496 v TIC
Rok 2020	37
počet návštěvníků	7 517

Plnění závazných ukazatelů

Závazné ukazatele této organizační složky byly v průběhu roku upravovány.

Všechny závazné ukazatele byly organizační složkou dodrženy.

Tabulka č. 22 Závazné ukazatele KC (v Kč)

Ukazatelé roku 2024	Minimální objem příjmů	Maximální objem investičních výdajů	Max. objem neinvestičních výdajů	Maximální objem prostředků na platy	Maximální objem prostředků na OON
Stanovené	1 728 000	10 000 000	10 476 000	3 062 960	360 000
Upravené	1 728 000	13 550 000	11 665 100	3 062 960	360 000
Skutečné	3 030 353,33	11 176 948, 74	10 533 020,09	2 887 460	221 521

Hospodaření organizační složky v roce 2024

Tabulka č. 23 Hospodaření KC v roce 2024 v porovnání s minulými lety (v Kč)

Hospodářský výsledek	Rozpočet na rok 2024	Uprav. rozp. na rok 2024	Skutečnost za rok 2024	Skutečnost za rok 2023	Skutečnost za rok 2022	Skutečnost za rok 2021
Vlastní příjmy	1 728 000	1 728 000	3 030 353,33	2 720 924	1 145 158	243 397
Získané dotace	0	168 900	165 900	255 200	Nesledovalo se odděleně	
Provozní výdaje celkem	10 476 000	11 665 100	10 533 020,09	8 696 483	6 170 396	1 907 193
Provozní HV	-8 748 000	-9 768 200	-7 336 766,76	-5 975 559	-5 025 238	-1 663 796
Investiční výdaje	10 000 000	13 550 000	11 176 948,74	1 060 927	389 942	Nesledoval o se odděleně
Celkový rozdíl příjmů a výdajů	-18 748 000	-23 318 200	-18 513 715,50	-6 781 286	-5 415 180	Nesledoval o se odděleně

včetně investic a dotací						
--------------------------	--	--	--	--	--	--

Zdrojem příjmů kulturního domu jsou příjmy za pronájmy, vstupné na kulturní akce, poplatky za kurzy a další příjmy z pořádaných akcí. Tržby z realizací kulturních akcí byly ve výši 2 525 066,50 Kč, pronájmy 332 657,30 Kč. Další příjem pro KC byla dotace na Vizovické zámecké kulturní léto 76 800 Kč a příspěvek nadace Český hudební fond 17 000 Kč – zaúčtovaný již v roce 2023 a dotace z Fondu Zlínského kraje na realizaci projektu Město Vizovice – podpora rozvoje činnosti turistického informačního centra – vydání 20 tis. ks nových propagačních brožur ve výši 89.100 Kč.

Největší výdajovou položkou domu kultury jsou výdaje platy zaměstnanců, OOV a s tím spojené povinné pojištění. Organizační složka má celkem 7 úvazků. Ostatní příležitostní pracovníci (např. pokladník, osvětlovač, provoz kina, požární dozor, zvukař, úklid apod.) jsou zaměstnání na dohody. V některých případech se platí formou dohody o provedení práce také honoráře některých vystupujících a lektorné kurzů.

Tabulka č. 24 Tabulka KC srovnání s rokem 2023 po jednotlivých úsecích

KULTURNÍ CENTRUM VIZOVICE – srovnání skutečnost 2023 a 2024 (Kč)		
Položky rozpočtu	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024
Příjmy rozpočtu		
Příjmy celkem	2 976 124 Kč	3 196 253 Kč
Kulturní centrum	2 070 914 Kč	2 262 539 Kč
Turistické informační centrum + propagace	187 301 Kč	264 268 Kč
Kino	96 746 Kč	171 535 Kč
Městská knihovna Josefa Čižmáře	316 176 Kč	168 543 Kč
Zámecké kulturní léto A. Háby	280 412 Kč	302 991 Kč
Vizovické slavnosti	0 Kč	0 Kč
Vizovické noviny	24 575 Kč	26 378 Kč
Výdaje rozpočtu		
Výdaje celkem	9 757 410 Kč	21 709 969 Kč
Kulturní centrum	5 335 469 Kč	16 824 602,45 Kč
Turistické informační centrum + propagace	1 253 977 Kč	1 474 874,18 Kč
Kino	332 098 Kč	283 890,34 Kč
Městská knihovna Josefa Čižmáře	1 781 855 Kč	1 972 570,78 Kč
Zámecké kulturní léto A. Háby	373 571 Kč	426 906,13 Kč
Vizovické slavnosti	352 267 Kč	387 808,95 Kč
Vizovické noviny	328 174 Kč	339 316,00 Kč

Hospodářský výsledek	-6 781 286 Kč	-18 513 716 Kč
Kulturní centrum	-3 264 555 Kč	-14 562 064 Kč
Turistické informační centrum + propagace	-1 066 676 Kč	-1 210 607 Kč
Kino	-235 352 Kč	-112 355 Kč
Městská knihovna Josefa Čižmáře	-1 465 679 Kč	-1 804 028 Kč
Zámecké kulturní léto A. Háby	-93 159 Kč	-123 915 Kč
Vizovické slavnosti	-352 267 Kč	-387 809 Kč
Vizovické noviny	-303 599 Kč	-312 938 Kč

Tabulka č. 25 Plnění rozpočtu KC bez zohlednění přijatých dotací

KULTURNÍ CENTRUM VIZOVICE – návrh rozpočtu na rok 2024 a jeho plnění/čerpání (Kč)		
Položky rozpočtu	Návrh rozpočtu 2024	Skutečnost 2024
Příjmy rozpočtu		
2111 Příjmy z poskytovaných služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	1 355 000	2 525 067
2112 Příjmy z prodeje zboží	160 000	172 629
2132 Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov. věcí a JČ	205 000	330 473
Příjem z pachtu nebo pronájmu movitých věcí	0	2 186
2310 Příjem z prodeje krátk. a drobného dlouh. neinv. maj.	0	0
2321 Příjmy z darů	8 000	0
Dotace Zlínský kraj – VZKL		76 800
Dotace Zlínský kraj – brožury TIC		89 100
Příjmy celkem	1 728 000 Kč	3 196 253 Kč
Kulturní centrum	1 202 000 Kč	2 262 539 Kč
Turistické informační centrum + propagace	160 000 Kč	264 268 Kč
Kino	0 Kč	171 535 Kč
Městská knihovna Josefa Čižmáře	126 000 Kč	168 543 Kč
Zámecké kulturní léto A. Háby	150 000 Kč	302 991 Kč
Vizovické slavnosti	0 Kč	0 Kč
Vizovické noviny	20 000 Kč	26 378 Kč
Výdaje rozpočtu		
5011 Platy zaměstnanců	3 098 000	2 887 460
5021 Ostatní osobní výdaje	360 000	221 521
5031 Povinné sociální pojistné	765 800	709 825
5032 Povinné zdravotní pojistné	275 700	257 595
5038 Povinné úrazové pojištění	11 000	11 736
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	260 000	157 238
5042 Odměny za užití PC programů	25 000	0

5133 Léky a zdravotnický materiál	0	1 951
5134 Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochr. Pomůcek	11 500	0
5136 Knihy a obdobné informační prostředky	230 000	221 260
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	385 000	637 518
5138 Nákup zboží za účelem dalšího prodeje	180 000	200 355
5139 Nákup materiálu	745 000	1 031 484
5151 Studená voda včetně stoč. a popl. za odvod dešť. vod	62 000	77 170
5153 Spotřeba plynu	600 000	228 269
5154 Elektrická energie	250 000	201 551
5156 Pohonné hmoty a maziva	0	0
5161 Poštovní služby	4 000	0
5162 Služby elektronických komunikací	29 000	13 262
5164 Nájemné	68 000	101 997
5167 Služby školení a vzdělávání	35 000	2 490
5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. technologiemi	110 000	159 100
5169 Nákup ostatních služeb	2 585 000	3 131 965
5171 Opravy a udržování	200 000	36 085
5172 Podlimitní programové vybavení	0	6 050
5173 Cestovné	14 000	5 300
5175 Pohoštění	110 000	116 215
5179 Ostatní nákupy j. n.	10 000	68 648
5194 Výdaje na věcné dary	52 000	46 975
5424 Náhrady mezd v době nemoci	0	0
6121 Budovy, haly a stavby	10 000 000	10 865 676
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0	311 273
Výdaje celkem	20 476 000 Kč	21 709 969 Kč
Kulturní centrum	14 776 300 Kč	16 824 602 Kč
Turistické informační centrum + propagace	1 986 100 Kč	1 474 874 Kč
Kino	406 000 Kč	283 890 Kč
Městská knihovna Josefa Čižmáře	2 082 600 Kč	1 972 571 Kč
Zámecké kulturní léto A. Háby	417 000 Kč	426 906 Kč
Vizovické slavnosti	392 000 Kč	387 809 Kč
Vizovické noviny	416 000 Kč	339 316 Kč
Hospodářský výsledek	-18 748 000 Kč	-18 513 716 Kč
Kulturní centrum	-13 574 300 Kč	-14 562 064 Kč
Turistické informační centrum+propagace	-1 826 100 Kč	-1 210 607 Kč
Kino	-406 000 Kč	-112 355 Kč
Městská knihovna Josefa Čižmáře	-1 956 600 Kč	-1 804 028 Kč
Zámecké kulturní léto A. Háby	-267 000 Kč	-123 915 Kč
Vizovické slavnosti	-392 000 Kč	-387 809 Kč
Vizovské noviny	-396 000 Kč	-312 938 Kč

Investice v domě kultury -celkem 2018–2024	Skutečnost 2024	Skutečnost 2023	Skutečnost 2022	Skutečnost 2021	Skutečnost 2020	Skutečnost 2019	Skutečnost 2018
Investiční výdaje	11 176 948,74	1 060 927	389 942	263 272	0	2 919 650	1 073 155

Tabulka 26 Investice v KC v roce 2024 v porovnání s minulými lety (v Kč)

6121 – Budovy, haly a stavby

- Kulturní centrum Vizovice – bezbariérový přístup 9 496 551,53
- Stavební úpravy foyer Kulturního centra 903 978, 90 Kč
- Logo Kulturního centra na budově 118 843, 81 Kč
- Klimatizace pro knihovnu 346 302 Kč

6122 Stroje, přístroje a zařízení

- Technické zařízení foyer Kulturního centra 311 272,50 Kč

Kino

Jelikož byla organizační složka sloučena s Kulturním centrem, hospodaření je rozebráno viz KC Pro přehled uvádím počet představení v roce 2024. Do konce roku pak bylo promítnuto **40 projekcí**, které navštívilo **1704 diváků**. Celkové tržby za rok 2024 dosáhly **154 283 Kč**. Výše uvedené je bez letního kina, kterému je věnovaná samostatná tabulka.

Tradiční letní projekce pod širým nebem se ve Vizovicích konaly v termínu 18.-21.7. 2024 v areálu Sokolovny. Tato venkovní akce se dlouhodobě těší velké oblibě, což opět potvrdila také návštěvnost. Po ročníku 2023, kde bylo nastaveno vstupné do letního kina na 50 Kč za osobu, jsme tentokrát zvolili variantu s dobrovolným vstupným. Výsledkem byla sice nižší tržba, zato ale téměř dvojnásobná návštěvnost.

Během čtyř večerů byly promítnuty tyto filmy: *Sladký život*, *Kung Fu Panda 4*, *Duna: Část 2* a *Kaskadér*. Celková odhadovaná návštěvnost byla 600 osob. Na dobrovolném vstupném bylo vybráno celkem **17 872 Kč** (o 2 778 Kč méně, než v roce 2023).

Tabulka č. 27 Hospodaření kina v roce 2024

KINO VIZOVICE - hospodaření 2024 (Kč)	
Plnění rozpočtu	
Příjmy rozpočtu	
2111 Příjmy z poskytovaných služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	171 535
Příjmy celkem	171 535 Kč
Výdaje rozpočtu	

5021 Ostatní osobní výdaje	18 420
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	2 064
5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. technologiemi	2 338
5169 Nákup ostatních služeb	261 069
Výdaje celkem	283 890 Kč
Hospodářský výsledek	-112 355 Kč

Městská knihovna Josefa Čižmáře

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

Na začátku roku 2024 byla opět podepsána Smlouva o poskytování knihovnických služeb v rámci regionálních funkcí ve výši 105 600 Kč mezi Krajskou knihovnou Františka Bartoše ve Zlíně a Městem Vizovice a výše uvedenými obecními úřady.

Tabulka č. 28 Statistika počtu čtenářů a výpůjček kniha návštěvnosti v porovnání s rokem 2023

Statistika návštěvnosti, čtenářů a výpůjček 2024		
	2023	2024
Velikost obsluhované populace	4 957	4 989
úbytek oproti roku 2022 o 62		
Registrovaní uživatelé	755	780
nárůst oproti roku 2022 o 76		
- z toho do 15 let	250	253
Počet návštěvníků	18 119	25 997
nárůst oproti roku 2023 o 7 878		
z toho fyzické návštěvy	13 387	12 953
- knihovny	10 314	9 773
- internetu	235	356
- kulturních akcí	1 516	1 274
- vzdělávacích akcí	1 248	1 430
- akcí, jejichž hlavním pořadatelem není knihovna	74	120
z toho on-line návštěvy	4 732	13 044
Výpůjčky	56 495	42 158
pokles oproti roku 2023 o 14 337		
- knihy	49 795	28 383
- periodika	2 106	2 375
- zvukové	82	77
- elektronické	0	331
- ostatní	4 512	10 992
Stav knihovního fondu k 31. 12. 2024		

	2023	2024
úbytek oproti roku 2023 o 5 675 svazků	20 058	14 383
Přírůstek knihovního fondu	914	942
Úbytek knihovního fondu	1 340	6 617
Počet výměnných souborů z KFBZ Zlín	3	3
- počet svazků v souborech	130	133

Akce v knihovně nárůst oproti roku 2023 o 28 akcí	Počet akcí	Počet návštěvníků
Celkový počet akcí a návštěvníků	118	2 824
- kulturní akce	32	1 274
- vzdělávací akce	80	1 430
- akcí, jejichž hlavním pořadatelem není knihovna	6	120

Pro veřejnost je knihovna nejen „výpůjčním místem“, ale i místem vzdělávání a setkávání. Knihovna pořádá celou řadu kulturních a vzdělávacích akcí pro všechny generace: besedy pro školy, setkání s maminkami a dětmi, tvořivé dílničky, vzdělávací semináře pro seniory.

Knihovna se účastní celostátních knihovnických akcí, jako je Březen – měsíc čtenářů, Týden knihoven a Pasování prvňáčků na čtenáře.

Velkou a vítanou změnou pro naše návštěvníky je vybudování bezbariérového přístupu do knihovny (i do Kulturního centra) přímo z parkoviště a instalace klimatizace v půjčovnách a čítárně.

Turistické informační centrum

Turistické informační centrum (TIC) je zásadní institucí ve struktuře cestovního ruchu. Jeho hlavním úkolem je poskytování kvalitních a aktuálních informací návštěvníkům i místním obyvatelům, které se týkají širokého spektra zájmů – od turistických atrakcí a kulturních akcí po doporučení ubytování a stravování. TIC tak slouží jako most mezi turisty a regionem, který reprezentuje, a hraje klíčovou roli v podpoře místní ekonomiky a kultury.

TIC nabízí široké spektrum služeb:

- informační služby: podrobné informace o místě, včetně ubytovacích a stravovacích zařízení, dopravních spojů, kulturních a volnočasových aktivit,
- rezervační služby: možnost rezervace ubytování, vstupenek na kulturní a sportovní akce, prohlídky a exkurze,
- prodej turistických suvenýrů a propagačních materiálů: mapy, průvodce, pohlednice, regionální produkty, propagační předměty města,
- tiskové služby: poskytování přístupu na internet, kopírování, skenování a další,
- jazykové služby: informace jsou poskytovány i v jazykové mutaci.

Tabulka č. 29 Statistika návštěvnosti TIC

Statistika návštěvnosti TIC							
měsíc	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
leden	1836	982	1 126	0	391	434	-
únor	921	799	779	0	101	725	-
březen	1380	1 218	1 154	0	0	390	-
duben	1099	624	875	0	0	1 176	-
květen	1882	1 357	1 202	265	0	656	1 400
červen	1059	1 420	1 608	590	409	1 434	2 346
červenec	1200	2 535	906	971	979	804	2 139
srpen	1334	1 499	784	1 178	704	651	1 468
září	1643	1 350	799	1 457	222	283	1 117
říjen	1029	1 044	836	1 372	0	292	1 077
listopad	1411	1 207	707	855	0	224	1 614
prosinec	1266	1 120	809	1 096	0	191	525
Celkem za rok (očistěné o průchody zaměstnanců)	16 060	15 155	11 585	7 784	2 806	7 260	11 686

V průměru 300 průchodů zaměstnanců za měsíc.

Barevně odlišené měsíce mají 0 hodnoty, protože Turistické informační centrum bylo z důvodu vládních restrikcí spojených s Covidem – 19 uzavřeno. Doposud byla čísla vykazována přímo ze systému počítačů, současná statistika je očištěna o průměrný počet průchodů zaměstnanců.

5.2 Jednotka sboru dobrovolných hasičů

Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2024

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

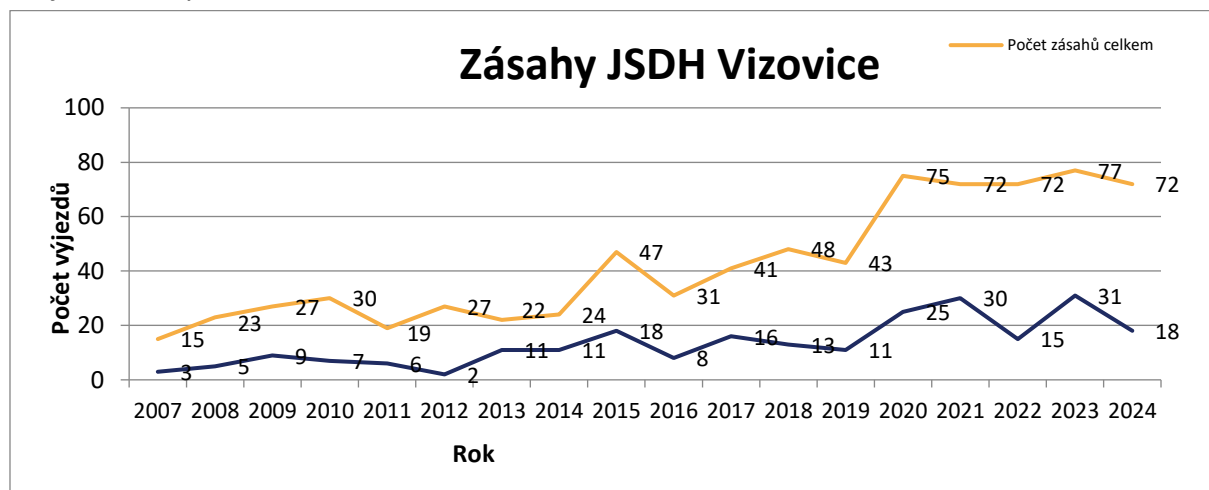
Hlavní náplní JSDH Vizovice jako zřízené organizační složky města je zásahová činnost. Provádí hašení požárů, záchranné práce při živelních pohromách a jiných mimořádných událostech. Plní další úkoly stanovené zvláštními právními předpisy upravujícími oblast požární ochrany (příslušná ustanovení z. č. 133/1985 Sb., zákona o požární ochraně a související právní předpisy). Mimo katastrální území zřizující obce plní jednotka úkoly dle Požárního poplachového plánu Zlínského kraje.

Za organizační složku je oprávněn jednat vedoucí organizační složky jmenovaný v souladu s ustanovením zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. V případě nepřítomnosti vedoucího organizační složky je oprávněn jednat velitel jednotky SDH jmenovaný v souladu s ustanovením § 68 zákona 133/1985 Sb., o požární ochraně.

Rozpočet organizační složky je součástí rozpočtu zřizovatele, za realizaci odpovídá vedoucí organizační složky, složka nemá samostatný bankovní účet.

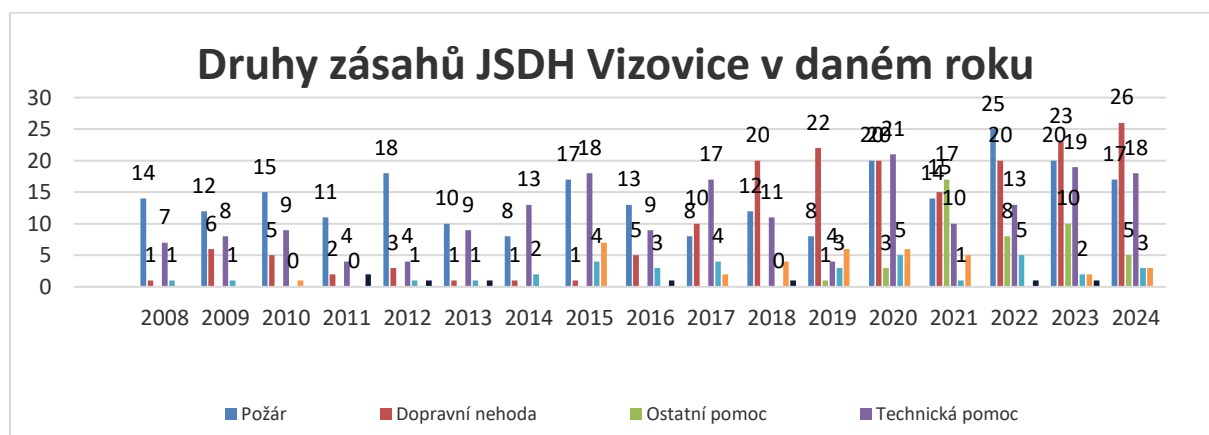
V období celého roku 2024 zasahovala jednotka SDH u **72 zásahů**.

Graf č. 9 Zásahy JSDH v letech 2007–2024

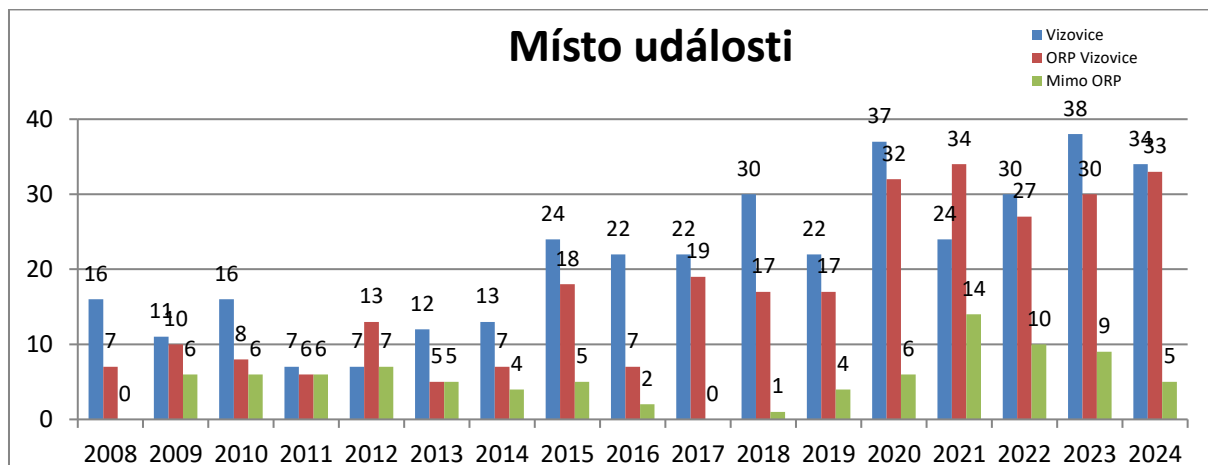


Z toho bylo: požár – 17, dopravní nehoda – 2, technická a ostatní pomoc – 22, cvičení – 1, planý poplach -3, odchyt nebezpečných zvířat/ hmyzu 3.

Graf č. 10 Druhy zásahů



Graf č. 11 Místní události



Jednotka v roce 2024 zasahovala u 2 požárů, kde byl vyhlášen 2. stupeň poplachu – požár skladu štěpky ve Slušovicích a požár skladovacích prostor v Hrobicích.

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

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

Plnění závazných ukazatelů v roce 2024

Tabulka č- 30 Plnění závazných ukazatelů JPOII (v Kč)

Ukazatelé roku 2024	Minimální objem příjmů	Max. objem investičních výdajů	Max. objem neinvestičních výdajů	Max. objem prostředků na platy	Max. objem prostředků na OON (OOV)
Stanovené	0,00	100 000	1 819 000	45 000	905 000
Upravené	0,00	149 000	2 433 230	45 000	1 088 000
Skutečné	292 488	108 380	2 256 081,78	26 672	1 085 213

Stanovené závazné ukazatele byly organizační složce v průběhu celého roku 4x měněny. U příjmů jednotky se jedná o náhrady od pojišťovny za provedené zásahy jednotky u dopravních nehod.

Celkově lze konstatovat, že závazné ukazatele byly organizační složkou v roce 2024 dodrženy.

V organizační složce je jeden vedoucí, 21 členů z toho 1 velitel, zástupce, 4 velitelé družstva, 9 strojníků a 6 hasičů.

Hospodaření organizační složky, majetek

Příjmy organizační složky v roce 2024:

Pojistné plnění za zásahy u dopravních nehod: 292 488 Kč

Dotace GR HZS ČR na akceschopnost: 198 000 Kč

Dotace GR HZS ČR za zásahy mimo katastr zřizovatele: 49 630,- Kč

Dotace Zlínského kraje ochranné pomůcky 128 781 Kč, AED 49 000 Kč

Celková výše příjmů roku 2024: 717 899 Kč. Výše příjmů je ovlivněna především získanými dotacemi a náhradami od pojišťoven a nejde zásadně ovlivnit.

Tabulka 31 Hospodaření JSDH JPO II – podrobný rozpis dle rozpočtové skladby (v Kč)

Příjmy dle položek rozpočtové skladby	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	% plnění rozpočtu	2024	2023	2022
5011 Platby zaměstnanců	0,00	1 000,00	96,08	968,00	34 016	65 954,00
5019 Refundace platů	45 000,00	44 000,00	58,41	25 704	22 286,35	20 063,00
5021 Ostatní osobní výdaje	890 000,00	1 088 000,00	99,74	1 085 213,00	903 480,00	809 516,00
5029 Ostatní platby za prov. p.	15 000,00	0,00	0,00	0,00	7 399,00	0,00
5031 Povinné sociální pojistné	50 000,00	64 000,00	99,58	63 735,00	43 740,00	16 355,00
5032 Povinné zdravotní pojistné	24 000,00	24 000,00	96,36	23 127,00	15 871,00	5 937,00
5038 Povinné úrazové pojištění	00,00	1 000,00	82,80	828,00	375,00	330,00
5039 Pojistné z refundací	8 000,00	13 000,00	73,19	9 515,00	6 828,02	6 278,00
5042 Odměny za užití PC programů	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
5131 Potraviny	5 000,00	8 000,00	83,76	6 701,00	4 873,00	1 499,00
5132 Ochranné pomůcky	80 000,00	346 430,00	90,94	315 077,00	168 442,85	78 543,00
5133 Zdravotnický materiál	5 000,00	5 000,00	14,88	744,00	38 202,00	7 045,00
5136 Knihy, odborná literatura, tisk	1 000,00	1 000,00	85,40	854,00	766,00	1 142,00
5137 Drobný hmotný dl. majetek	50 000,00	50 000,00	90,76	45 381,00	143 938,00	209 437,00
5139 Nákup materiálu	80 000,00	77 000,00	98,20	75 618,00	144 363,12	54 811,00
5151 Studená voda	20 000,00	20 000,00	96,00	19 200,00	16 800,00	14 927,00
5153 Spotřeba plynu	110 000,00	119 000,00	99,54	118 463,00	114 745,00	97 507,00
5154 Elektrická energie	110 000,00	102 000,00	56,88	58 026,00	74 068,00	82 656,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	93 000,00	128 000,00	95,90	122 753,69	141 201,56	100 622,00

5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	16,30	163,00	129,00	0,00
5162 Sl. telekomunikací a internet.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5163 Služby peněžních ústavů	23 000,00	23 000,00	95,04	21 860,00	21 860,00	21 860,00
5164 Nájemné (tělocvična ZŠ)	5 000,00	5 000,00	56,00	2 800,00	2 400,00	1 350,00
5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	53 600,00	92,02	49 323,92	8 402,24	14 348,00
5168 Zpracování dat a služby souv.	0,00	4 000,00	90,00	3 600,00	3 600,00	0,00
5169 Ostatní služby	60 000,00	124 200,00	92,52	114 918,61	51 808,00	60 089,00
5171 Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	81,09	81 095,56	161 797,10	15 011,00
5172 Podlimitní programové vyb.	0,00	0,00	0,00	0,00	19 360,00	0,00
5173 Cestovné	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	2 519,97	247,00
5175 Pohoštění	5 000,00	12 000,00	86,77	10 413,00	12 159,00	6 068,00
5179 Ostatní nákupy j. n.	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	12 947,00	0,00
5194 Věcné dary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5222 Transfery neinvestiční SDH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
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	0,00	743,00
6121 Budovy, haly a stavby	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	109 000,00	99,43	108 380,00	97 1430,00	51 319,00
6123 Dopravní prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00	9 807 154,00	2 771,00
5319 Ostatní neinvestiční transfery (příspěvek HZS ZK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem				717 899,00	642 708,00	444 914,00
Výdaje celkem	1 919 000,00	2 582 230,00	91,56	2 364 461,78	12 082 685,17	1 830 056,00
Hospodářský výsledek				-1 646 562,78	- 1 385 142,00	-1 418 334,67

Pol. 5021 OOV – Zvýšené čerpání je způsobeno vyšším počtem výjezdů v daném období. Průběžně čerpána podle výkonu služeb a výjezdů jednotky. Položka zvýšena o 198 000,-Kč dotace ZK určenou na zabezpečení akceschopnosti členů jednotky.

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

Pol. 5156 pohonné hmoty – Spotřeba paliva je srovnatelná jako v předchozích obdobích, ale ceny PHM jsou výrazně vyšší. Současně jsou vyšší náklady spojené s provozem nové CAS T815-7.

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

Pol. 5171—V roce 2024 proběhla velká oprava EZS v prostoru garáží a místností JSDH Vizovice objektu hasičské zbrojnice. Původně mělo jít o plánovanou stavební investici, po realizaci byly náklady uhrazeny z neinvestičních výdajů na opravy. Po vyhodnocení aktuálního stavu zabezpečovacího systému byly vyměněny zejména hlavní komponenty EZS a systém byl napojen na již instalovanou technologii výjezdu. Zabezpečovací systém je nyní připraven na další doplnění přídatnými moduly. Prostředky z plánované investice byly přesunuty na nákup automatický externí defibrilátor (AED), na který byla poskytnuta dotace ZK.

Pol. 6122 stroje, přístroje a zařízení – V rámci investic byl pořízen automatický externí defibrilátor v hodnotě 108 380 Kč, 49 000 Kč na jeho nákup obdrželo město Vizovice z dotace z Zlínského kraje.

Přehled stavu a pohybu majetku k 31. 12. 2024

Dlouhodobý nehmotný majetek nebyl v roce 2024 nakoupen. Dlouhodobý majetek s hodnotou pod 3 tis. Kč byl zapsán do operativní evidence majetku. Z vybavení byl pořízen defibrilátor v hodnotě 108 380 Kč, z toho 49 000 Kč bylo pokryto z dotace.

Do dlouhodobého hmotného majetku byl v roce 2024 přidán:

- 1 ks automatický externí defibrilátor AED v hodnotě 108 380,- Kč.

Do drobného dlouhodobého hmotného majetku byl v roce přidán:

- 1 ks Regálový systém LONGSPAN 8 355,- Kč
- 1 ks Deska páteřová pevná ROCK PIN 9 980,- Kč
- 1 ks Sada podkladových bloků 19 530,- Kč
- 1 ks Sekera PARATECH 7 516,- Kč

Tabulka č. 32 Stav majetku JSDH

Aktuální stav majetku k 31. 12. 2024	Cena v Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	19 710 744,03 Kč
Drobný dlouhodobý majetek	1 685 968, 37 Kč
Drobný nehmotný majetek	32 307,00 Kč

6 HOSPODAŘENÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ

Sociální fond

Tabulka č. 33 Tvorba a čerpání sociálního fondu

Tvorba a čerpání fondu v roce 2024:	Zvýšení příděl	– Snížení čerpání	Zůstatek
Stav účtu k 01.01.2024	--	--	211 433,07
Příděl do fondu za rok 2024	907 663,08	--	--
Čerpání – příspěvek na stravování	--	388 230	--
- nepeněžní příspěvek při životním a pracovním výročí	--	8 500	--
- volnočasové benefity	--	395 783	--
- příspěvek na penzijní připojištění	--	47 151	--
- příspěvek na občerstvení při školení, školení, vzdělávání, společné akce pořádané zaměstnavatelem	--	128 437,10	--
CELKEM – k 31.12.2024:	1 119 096,15	968 101,10	150 995,05

Na jednání zastupitelstva dne 30.10.2023 byl usnesením č. VII/79/2023 schválen nový statut sociálního fondu města Vizovice, který upravil nová pravidla tvorby a čerpání fondu od 1.1.2024, dne 26.2.2024 byl usnesením číslo IX/3/2024 schválen dodatek č.1. (účinný od 27.2.2024.).

Výše zůstatku sociálního fondu k 31.12.2024 byl 150 995,05 Kč

Příjmy fondu tvoří příděl, který se počítá 3 % ze skutečně vyplacených mezd pracovníků v trvalém pracovním poměru a uvolněných zastupitelů. Příděl do sociálního fondu v roce 2024 byl plánován ve výši 1 000 000,- Kč, skutečná výše pak byla 907 663,08 Kč. Z důvodu neustále se zvyšujícího objemu mezd mají i příděly rostoucí tendenci.

Výdaje fondu tvoří hlavně příspěvek na volnočasové aktivity a příspěvek na stravování zaměstnanců ve výši 30 Kč na 1 oběd. Celkové výdaje sociálního fondu v roce 2024 byly plánovány ve výši 1 000 000,- Kč. Skutečné provozní výdaje pak dosáhly výše 968 101,10 Kč.

7 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ OBCE, ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Tabulka č. 34 Hospodaření města Vizovice

Výsledek hospodaření	Rok 2023	Rok 2024	Rozdíl
Výnosy	160 706 425,60	165 458 391,65	4 751 966,05
Náklady	116 491 512,01	131 265 438,24	14 773 926,23
Daň z příjmů PO	2 324 460	3 443 580	1 119 120
Výsledek hospodaření po zdanění	41 890 453,59	30 749 373,41	-11 141 080,18

Rozdíl výnosů a nákladů, tedy hospodářský výsledek činil před zdaněním k 31. 12. 2024 přesně 34 192 953,41 Kč, po zdanění pak 30 749 373,41. Vypočtenou daň město neodvádí finančnímu úřadu, ale nechává si ji.

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

V návaznosti na vyhlášku č. 220/2013 Sb. o schvalování účetních závěrek vybraných ÚSC, bude účetní závěrka města Vizovice sestavená k 31.12.2024 postoupena ke schválení zastupitelstvu města po jejím předchozím projednání ve finančním výboru zastupitelstva.

Město Vizovice dosáhlo v roce 2024 výsledku hospodaření (rozdílu výnosu a nákladů) ve výši 34 192 953,41 Kč, rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji – 23 844 828,75 Kč.

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

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

8 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ZŘÍZENÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Město Vizovice je zřizovatelem těchto příspěvkových organizací:

Mateřská škola Vizovice, okres Zlín

Základní škola Vizovice, příspěvková organizace

Dům dětí a mládeže Vizovice, příspěvková organizace

Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace

Žádná z příspěvkových organizací města Vizovice neskončila hospodaření roku 2024 ztrátou.

Tabulka č. 35 – Výsledek hospodaření zřízených příspěvkových organizací

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření roku 2024		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Základní škola Vizovice	1 150, 11	122 816	123 969,11
Mateřská škola Vizovice	191 306,73	0,00	191 306,73
Dům dětí a mládeže Zvonek Vizovice	17 766,82	0,00	17 766, 82
Technické služby města Vizovice	2 078,77	42,53	2 121,30
Celkem příspěvkové organizace	212 302,43	122 858,53	335 163,96

Příspěvky příspěvkovým organizacím

V následující tabulce bude uveden stručný přehled příspěvků na provoz, které byly jednotlivým příspěvkovým organizacím vyplaceny v roce 2023 v porovnání s roky 2020-2024.

Název příspěvkové organizace	Rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024	Skutečnost 2023	Skutečnost 2022	Skutečnost 2021	Skutečnost 2020
MŠ Vizovice – provoz. příspěvek	4 173 000	4 173 000	4 173 000	3 673 000	4 386 000	3 334 000	2 744 000

ZŠ Vizovice – provoz. příspěvek	9 300 000	9 300 000	9 300 000	9 540 000	8 855 118	7 270 000	7 104 392
ZŠ Vizovice – invest. příspěvek	0	0	0	505 370,22	634400,01	0	0
DDM Zvonek provoz. příspěvek	1 632 500	1 632 500	1 632 500	1 600 000	1 100 000	1 030 000	830 000
TSMV provozní příspěvek	22 952 000	22 952 000	22 952 000	21 603 000	20 830 000	19 000 000	19 017 000
Celkem	38 057 500	35 643 000	36 921 370,22	36 921 370,22	35 805 518,01	30 634 000	29 695 392

Tabulka č. 36 Vyplacené příspěvky p. o. v roce 2020-2024 (v Kč)

Fondy příspěvkových organizací

Tabulka č. 37–40 Fondy zřizovaných příspěvkových organizací

MŠ

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2024	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2024	2022	2023
Fond odměn	44 500,00	0	0	44 500,00	22 500,00	44 500,00
FKSP	127 211,82	123 586,00	159 820,00	90 977,82	143 245,82	127 211, 82
Fond investic	1 248 164,48	664 480,00	1 485 551,01	427 093,47	892 252,54	1 248 164, 48
Rezervní fond	904 501,13	48 304,83	484 810,00	467 995,96	1 037 828,51	904 501, 13

ZŠ

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2024	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2024	2023	2022
Fond odměn	576 063,00	31 204,00	0	607 267,00	576 063,00	557 792,00
FKSP	857 397,78	398 767,00	654 102,00	602 062,78	857 397,78	830 717,78
Fond investic	3 037 786,01	1 145 503,00	1 094 309,41	3 088 979,60	3 037 786,01	1 266 569,86
Rezervní fond	4 621 040,22	95 750,73	1 282 339,02	3 434 451,93	4 621 040,22	1 173 054,47

DDM

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2024	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2024	2023	2022
Fond odměn	98 036,00	20 000,00	0	118 036,00	98 036,00	68 036,00
FKSP	14 801,30	27 223,00	11 790,00	30 234,30	14 801,30	34 015,30
Rezervní fond	301 902,66	125 954,19	0	427 856,85	301 902,66	226 552,37
Fond investic	34 893,50	16 401,00	0	51 294,50	34 893,50	24 141,50

TS

Druh fondu	Počáteční stav k 1.1.2024	Tvorba fondu	Čerpání	Stav 31.12.2024	2023	2022
Fond odměn	440 752,00	20 000,00	32 851,00	427 901,00	440 752,00	334 752,00
FKSP	189 965,88	81 442,00	70 334,08	201 073,80	189 965,88	208 308,13
Fond investic	4 650 686,91	6 574 877,00	6 638 740,45	4 586 823,46	4 650 686,91	2 948 081,80
Rezervní fond	1 679 302,97	23 925,42	0	1 703 228,39	1 679 302,97	1 348 511,20

9 MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI

Technické služby města Vizovice, s.r.o.

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

Prvním jednatelem byl stanoven Ing. Ivan Straškraba.

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

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

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

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

Společnost nevlastní žádné majetkové podíly.

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

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

Zastupitelstvo města Vizovice dne 26.02.2023 pod usnesením č. III/08/2023 zrušilo obchodní korporaci Technické služby města Vizovice s.r.o., s likvidací, následně RMV dne 28.3.2023 usnesením číslo 8/97/2023 jako příslušný orgán jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady zrušila obchodní korporaci Technické služby města Vizovice, s.r.o., s likvidací a následně RMV dne 28.03.2023 pod usnesením č. 8/98/2023 povolala do funkce likvidátora obchodní korporace TSMV, s.r.o. Ing. Jana Jordána. Dne 29.7.2024 Rada města Vizovice schválila závěrečnou zprávu likvidátora o průběhu likvidace a rozhodla o rozdělení likvidačního zůstatku. Likvidace byla tímto řádně ukončena.

Krajský soud v Brně rozhodl o návrhu zápisu výmazu do obchodního rejstříku, ten nabyl právní moci dne 13.11.2024.

10 FISKÁLNÍ PRAVIDLO – MONITORING HOSPODAŘENÍ

Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti v zájmu udržitelnosti veřejných financí stanovuje územním samosprávným celkům nepřekročitelnou hranici výše dluhu k rozvahovému dni, odpovídající 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. Stanovené fiskální (rozpočtové) pravidlo vyhodnocuje Ministerstvem financí ČR, přičemž vychází z celkového dluhu k 31. 12. 2024 a průměru příjmů za roky 2021–2024. Územně samosprávnému celku, který fiskální pravidlo poruší, bude sdělena minimální částka, o kterou musí dluh do konce roku 2025 snížit. Pokud nebudou přijata příslušná opatření a dluh nebude snížen, ministerstvo v rámci správního řízení rozhodne o pozastavení převodu podílu z výnosu daní ve výši 5 % rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za roky 2021–2024.

Tabulka č. 41 Plnění pravidla rozpočtové odpovědnosti

Rozpočtové příjmy roku 2021 po konsolidaci v Kč	127 701 448,11
Rozpočtové příjmy roku 2022 po konsolidaci v Kč	167 496 416,26
Rozpočtové příjmy roku 2023 po konsolidaci v Kč	191 679 997,51
Rozpočtové příjmy roku 2024 po konsolidaci v Kč	177 800 762,21
Průměrné příjmy za poslední 4 rozpočtované roky	166 169 656,02
Nepřekročitelná dluhová hranice v Kč	99 701 793,61
Zadluženost města k 31.12.2024	0
Podíl dluhu k průměru příjmů	0 %

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

11 ÚČETNICTVÍ MĚSTA, HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM, STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V ROCE 2024

Hospodaření s majetkem v roce 2024

11.1 Inventarizace majetku

Výsledek inventarizace majetku za rok 2024 je obsažen ve zprávě o provedení periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2024. Na žádné nedostatky a závady při hospodaření s majetkem a při následně provedené inventarizaci členové komisi neupozornili.

STAV MAJETKU A OSTATNÍCH AKTIV MĚSTA VIZOVICE

Dlouhodobý hmotný, nehmotný a finanční majetek a ostatní aktiva města Vizovice k 31.12.2024 byl ve výši 516 086 455,95 Kč, tj. proti roku 2023 zvýšení o 18 772 212,07 Kč.

Tabulka č. 42 Aktiva celkem

Stav majetku a ostatních aktiv k 31.12. (Brutto)	2023	2024
Dlouhodobý nehmotný majetek	8 816 864,30	9 348 007,13
Dlouhodobý hmotný majetek	373 180 233,08	422 196 412,24
Dlouhodobý finanční majetek	23 895 000,00	23 695 000,00
Dlouhodobé pohledávky	1 098 800,00	848 000,00
Stálá aktiva celkem	406 990 897,38	456 087 419,37
Zásoby	200 117,15	244 744,89
Krátkodobé pohledávky	14 882 422,83	9 521 150,61
Krátkodobý finanční majetek	75 240 806,52	50 233 141,08
Oběžná aktiva celkem	90 323 346,50	59 999 036,58
Aktiva celkem	497 314 243,88	516 086 455,95

V následujícím přehledu je vyjmenován majetek zařazený k užívání v roce 2024, spolu s uvedením data zařazení do majetku města, pořizovací cenou a vyčíslením výše dotace na některé akce:

Tabulka č.43 Přehled majetku zařazeného do užívání v roce 2024

Hmotný a nehmotný majetek zařazený do užívání v roce 2024		Datum	Pořiz. cena	Z toho dotace
1)	Umělý trávník víceúčel.sportoviště na ul. Komenského ve Vizovicích	02.04.2024	1.546.573,60	772.000,00
2)	Arboretum Vizovice	31.05.2024	6.039.105,10	2.960.144,00
3)	Dům čtvrtě A.Háby č.p.809,p.č.1376,k.ú.Vizovice	08.02.2024	3.411.800,00	0
3a)	Pozemek p.č.14/2,k.ú.Vizovice	08.02.2024	588.200,00	0
4)	TZ domu č.p.1008,Kulturní dům,nový nápis "Kulturní centrum"	12.06.2024	104.570,00	0
5)	TZ domu č.p.1007,MÚ,nový nápis "Městský úřad Vizovice"	12.06.2024	113.522,20	0
6)	Lesní hospodářský plán pro LHC město Vizovice na 2024-2033	10.07.2024	38.997,09	0
7)	Defibrilátor AED LIFEPAK 1000	08.07.2024	108.380,00	49.000,00
8)	TZ domu č.p.1194, ulice Pardubská,výměna oken	20.08.2024	734.974,63	0
9)	TZ domu č.p.993, bud.Hasič.zbr. Viz./montáž přičky,pultu,dveří-MP/	30.08.2024	111.615,24	0
10)	Lesní hospodářské osnovy Vizovice na r. 2024 až 2033	16.08.2024	1.213.042,50	1.213.042,00
11)	IT vybavení pro stavební úřad- 6 balíčků	09.07.2024	280.998,30	280.998,30
12)	Mantinely florbalové	25.09.2024	120.637,00	0
13)	Souprava sedací Cloud	04.09.2024	58.603,69	0
14)	Kamerový systém-služebna MP	16.10.2024	81.986,58	0
15)	Osobní automobil Dacia Duster	21.10.2024	240.000,00	0
16)	Kombinovaná věžová sestava,Lanové iglú,Dvojevěžová sestava	16.12.2024	947.481,90	0
17)	Rekonstrukce chodníku ul.Slušovská	16.12.2024	5.351.451,65	2.223.644,52
18)	Chodník a parkování na sídlišti Štěpská a A.Háby,I.etapa	16.12.2024	8.638.327,48	0
20)	TZ domu Kult.dům č.1008,montáž klimatizačních jedn. do prostor knihovny	12.12.2024	346.302,00	0
21)	Venkovní stojany MAXI 150 x 150 cm	16.12.2024	209.088,00	0
22)	Alcotest 7510	17.12.2024	72.774,00	0
23)	Projektor,pult ovládací scénického osvětlení,reflektory	19.12.2024	292.364,00	0
24)	TZ Kamerový systém-montáž kamer Arboretum a Sluš.cyklostezka	19.12.2024	81.518,91	0
Celkem			30.732.313,87	7.498.828,82

Tabulka č. 44 Přehled majetku předaného do užívání

Protokoly o vyřazení DHM a DNM v roce 2024	Datum	Pořiz. cena	Zůst. Cena
1.Převedeno k hospodaření TS _{MV} Umělý trávník víceúčel. sportoviště na ul. Komenského ve Vizovicích	02.04.2024	1.546.573,60	1.546.573,60
2.Převedeno k hospodaření TS _{MV} Arboretum Vizovice	31.05.2024	6.039.105,10	6.039.105,10
3.Převedeno k hospodaření TS _{MV} Škoda Fabia Amb 1,4; SPZ 2Z8 6767	05.11.2024	340.500,00	0,00
4.Převedeno k hospodaření TS _{MV} Kombinovaná věžová sestava, Lanové iglú, Dvojevěžová sestava	16.12.2024	947.481,90	947.481,90
5.Převedeno k hospodaření TS _{MV} Rekonstrukce chodníku na ul. Slušovská	16.12.2024	5.351.451,65	5.351.451,65
6.Převedeno k hospodaření TS _{MV} Chodník a parkování na sídlišti Štěpská a A. Háby, I. etapa	16.12.2024	8.638.327,48	8.638.327,48
Celkem		22.863.439,73	22.522.939,73

11.2 Stav pohledávek a závazků v roce 2024

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

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

Tabulka č. 44 Stav vybraných pohledávek a závazků – porovnání let 2020 až 2024 (v Kč)

Druh pohledávky	Stav 31.12.2024	Stav 31.12.2023	Stav 31.12.2022	Stav 31.12.2021	Stav 31.12.2020
Pohledávky ze smluvních vztahů – z obchodního styku (účet 311)	1 344 799	2 458 814	2 765 982	896 760	431 392
Pohledávky za rozpočtovými příjmy – hlavní činnost (účet 315)	2 557 851	2 211 465	2 080 797	1 979 034	2 101 537
Pohledávky ostatní krátkodobé (účet 377)	3 478 512	3 658 439	2 510 753	2 248 823	2 197 906
Pohledávky za SR a rozpočty ÚSC (účet 346 a 348)	284 481	130 927	20 700	10 030	23 500
Vybrané pohledávky celkem	7 665 643	8 459 645	7 378 232	5 134 647	4 754 335
Závazky z dodavatelských vztahů (účet 321)	903 391	937 210	1 821 126	851 849	1 184 053

Závazky vůči zaměstnancům, povinné pojistné, zálohy daně (účet 331,333,336,337 a 342) –prosincové výplaty + povinné odvody	3 691 839	3 094 803	3 233 841	2 998 335	2 999 611
Závazky z přijatých plateb (325)	11 500	14 500	14 500	0	0
Závazky z DPH (343)	600 451	97 083	122 723	18 792	127 022
Závazky krátkodobé ostatní (378)	7 577 997	8 268 415	8 209 188	7 766 792	6 094 677
Závazky vůči státnímu rozpočtu (náhradní plnění) - účet 347	101 491	0	0	0	0
Závazky dlouhodobé (účet 451 a 452) - úvěry	0	992 000	3 095 495	6 012 968	7 730 268

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

Tabulka č. 45 Pohledávky druhy

Pohledávky k 31.12.2024		
315/0200	Pohledávky za prodané vstupenky KC (Ticketware)	86 920,00 Kč
315/0300	Pokuty za dopravní přestupky	2 098 289,98 Kč
	Pokuty za obecné přestupky	210 350,00 Kč
	Pokuty za porušení živnostenského zákona	49 500,00 Kč
315/0310	Pokuta pro SFŽP	11 500,00 Kč
315/0340	Pohledávky z místního poplatku za odpad	98 716,00 Kč
315/0341	Pohledávky z místního poplatku za psa	975,00 Kč
315/0343	Pohledávky za užívání veřejného prostranství	1 600,00 Kč
		2.557.850,98,00 Kč

Vysvětlení k některým vybraným pohledávkám a závazkům:

Účet 377 – pohledávky ostatní krátkodobé: 3 478 512,13 Kč

Jedná se o přefakturace služeb u bytů a nebytů, které budou vyúčtovány v roce 2025 (voda, plyn, elektřina, odvoz odpadů, služby kotelníka apod.), sociální pohřby a náklady na přihlášení pohledávky.

Účet 346 – pohledávky – ústřední vládní instituce 269 530,70 Kč

MPSV, pohledávka z dotace Sociálně právní ochrana dětí SPOD.

Účet 348 – pohledávky za okolními obcemi: 14 900,00 Kč

Jedná se o pohledávky za obce Podkoprná Lhota, Lhotsko a Trnava, které vyplývají z uzavřených veřejnoprávních smluv za výkon přenesené působnosti na úseku evidence obyvatel za rok 2024 a jsou splatné v roce 2025 za evidenci obyvatel.

11.3 Závazky města (bez záloh)

Účet 321 – závazky z dodavatelských vztahů celkem: 903 390,81 Kč

stav k 31.12.2023 937 209,61 Kč

stav k 31.12.2022 1 821 126,18 Kč

stav k 31.12.2021 851 848,81 Kč

stav k 31.12.2020 1 184 053,34 Kč

z toho běžné (provozní) krátkodobé závazky z dodavatelských vztahů se splatností 2025:

727 625, 62 Kč

závazky – byty a nebytové prostory

175 765,019 Kč

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

celkem: 3 691 839 Kč

(stav k 31.12.2020 2 999 611,00 Kč, stav k 31.12.2021 2 998 335,00 Kč, stav k 31.12.2022 3 233 841,00 Kč, stav k 31.12.2023 3 269 880,00)

Předpis mezd a odvodů za prosinec 2024 – závazky byly vyplaceny v lednu 2025 zaměstnancům příslušným institucím (pojištění) z finančních prostředků roku 2025.

Účet 378 – závazky krátkodobé ostatní celkem:**7 577 997,43 Kč**

(stav k 31.12.2020 6 094 677,45 Kč, k 31.12.2021 stav 7 766 791,97 Kč, stav k 31.12.2022 - 8 209 188,20 Kč, stav k 31.12.2023 8 268 415,37)

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

Dlouhodobé závazky – účet 451,452:**0 Kč**

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

Stav k 31.12.2023 992 000 Kč, stav k 31.12.2022 3 095 495,43 Kč, Stav k 31.12.2021: 6 012 967,83 Kč, k 31.12.2020: 7 730 268,00 Kč, k 31.12.2019: 7 062 104,00 Kč.

11.4 Vymáhání pohledávek

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

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

Pohledávky a závazky vedené na podrozvahových účtech**Nedobytné (odepsané) pohledávky**

Na podrozvahových účtech 905 jsou vedeny **nedobytné (odepsané) pohledávky v celkové výši 354 389, 03 Kč** (stav k 31.12.2023 363 423,19 Kč, stav k 31.12.2022 373 355,34 Kč, stav k 31.12.2021 418 456,98 Kč, stav k 31. 12. 2020 hodnota 471 582,39 Kč, stav k 31.12.2019 – nedobytné pohledávky 553 489,39 Kč).

Tyto pohledávky byly odepsány pro svou nevymahatelnost podle platných právních předpisů. Jsou zde evidovány všechny nevymahatelné pohledávky města z dřívějších let, které však na podrozvahový účet byly navedeny až od roku 2007. Z důvodu nastavení přesných pravidel pro evidenci pohledávek na tomto podrozvahovém účtu (schválení nové směrnice o správě a vymáhání pohledávek v roce 2015), byla část starších pohledávek již vyřazena z podrozvahové evidence.

12 VNĚJŠÍ KONTROLY, PŘEZKUM

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí bylo u města Vizovice provedeno přezkoumání hospodaření za rok 2024.

Ve dnech 25.09.2024 – 02.10.2024 bylo provedeno dílčí přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2024 (kontrolované období 01.01.2024-30.06.2023). Konečné, závěrečné přezkoumání hospodaření pak bylo provedeno v termínu 03.03.2025 – 07.03.2025. Přezkum byl opět proveden kontrolorkou pověřenou Zlínském krajem – Mgr. Marií Ostrožikovou.

Kontrola se zabývala následujícími oblastmi: rozpočet (návrh, rozpočtová opatření, schválený rozpočet, závazné ukazatele, střednědobý výhled rozpočtu), závěrečný účet za rok 2023, bankovní výpisy a jejich soulad s účetnictvím, evidence pohledávek, evidence závazků, inventurní soupis majetku, odměňování členů zastupitelstva, výkazy – rozvaha, výkaz zisku a ztrát, výkaz pro plnění rozpočtu (FIN 2-12), účetní doklady – faktury vydané, přijaté, ostatní účetnictví, majetkové smlouvy, peněžní fondy, smlouvy, dokumentace k veřejným zakázkám a zveřejňování v Registru smluv, rozpočtová odpovědnost, zápisy z jednání zastupitelstev, peněžní fondy.

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 2024 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 2023

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,55 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00

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

13 PŘÍLOHY

1. Rozbor plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu 2024 v porovnání s rokem 2023
2. Rozbor hospodaření dle odvětví
3. Výkaz plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2024
4. Rozvaha Města Vizovice– bilance ke dni 31. 12. 2024
5. Výkaz zisku a ztráty Města Vizovice ke dni 31. 12. 2024
6. Výkaz Příloha sestavený k 31.12.2024
7. Přehled úvěrů – stav k 31.12.2024
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek k 31.12.2024
9. Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace města Vizovice k 31. 12. 2024
10. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2024
11. Kulturní centrum Vizovice – Rozpočet – srovnání s předchozími roky
12. Kulturní centrum Vizovice – Zpráva o činnosti za rok 2024

Vizovice,

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

Vyvěšeno na úřední desce: 06.06.2025

Sňato z úřední desky bude: 30.07.2025