MĚSTO VIZOVICE

**2020**

**Závěrečný účet města Vizovice**

**za rok 2020**

Zpracovala:

Ing. Eva Kubíčková, vedoucí finančního odboru

Datum: 30.04.2021

Návrh byl projednán na jednání Finančního výboru Zastupitelstva města Vizovice dne 10.05.2021

Schváleno:

**Zastupitelstvem města Vizovice dne 24.05.2021**

**usnesením č. XVIII/70/2021**

OBSAH

[1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA 6](#_Toc70406222)

[1.1 Příjmy 10](#_Toc70406223)

[1.1.1 Daňové příjmy 10](#_Toc70406224)

[1.1.2 Nedaňové příjmy 14](#_Toc70406228)

[1.1.3 Kapitálové příjmy 16](#_Toc70406229)

[1.1.4 Přijaté transfery celkem 17](#_Toc70406230)

[1.2 Výdaje 18](#_Toc70406231)

[1.2.1 Kapitálové výdaje 19](#_Toc70406232)

[1.2.2 Běžné (provozní) výdaje 24](#_Toc70406233)

[1.2.3 Lesní hospodářství 24](#_Toc70406234)

[1.2.4 Vnitřní obchod – informační centrum 25](#_Toc70406235)

[1.2.5 Cestovní ruch a propagace města 25](#_Toc70406236)

[1.2.6 Silnice, místní komunikace, chodníky, parkoviště o ostatní pozemní komunikace, bezpečnost silničního provozu 25](#_Toc70406237)

[1.2.7 Dopravní obslužnost (provoz veřejné silniční dopravy) 26](#_Toc70406238)

[1.2.8 Pitná voda, odvádění a čištění odpadních vod (vodovody a kanalizace) 26](#_Toc70406239)

[1.2.9 Mateřská škola 26](#_Toc70406240)

[1.2.10 Základní škola 26](#_Toc70406241)

[1.2.11 Příspěvek základní umělecké škole 27](#_Toc70406242)

[1.2.12 Vizovické zámecké kulturní léto (hudební činnost) 27](#_Toc70406243)

[1.2.13 Městské kino, podpora kinematografie 27](#_Toc70406244)

[1.2.14 Městská knihovna 27](#_Toc70406246)

[1.2.15 Vydavatelská, výstavní činnost, městská kronika (ostatní záležitosti kultury) 27](#_Toc70406247)

[1.2.16 Zachování a obnova kulturních památek 28](#_Toc70406248)

[1.2.17 Zachování a obnova hodnot historického povědomí a kulturního dědictví](#_Toc70406249) 28

[1.2.18 Městský rozhlas 28](#_Toc70406250)

[1.2.19 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků 28](#_Toc70406251)

[1.2.20 Dům kultury - zájmová činnost v kultuře 28](#_Toc70406252)

[1.2.21 Trnkobraní 28](#_Toc70406253)

[1.2.22 Činnost komise pro občanské záležitosti 29](#_Toc70406254)

[1.2.23 Sportoviště, dětská hřiště 29](#_Toc70406255)

[1.2.24 Ostatní tělovýchovná činnost 29](#_Toc70406256)

[1.2.25 Využití volného času dětí a mládeže 29](#_Toc70406257)

[1.2.26 Podpora nemocnic, jiných zdravotních zařízení, dárců krve 29](#_Toc70406258)

[1.2.27 Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem města 30](#_Toc70406259)

[1.2.29 Veřejné osvětlení 30](#_Toc70406261)

[1.2.30 Pohřebnictví 30](#_Toc70406262)

[1.2.31 Územní plánování a rozvoj 30](#_Toc70406263)

[1.2.32 Ostatní (komunální) služby a územní rozvoj celkem 31](#_Toc70406264)

[1.2.33 Sběr a svoz odpadů celkem 31](#_Toc70406265)

[1.2.34 Chráněné části přírody a protierozní opatření, péče o veřejnou zeleň a chráněné části přírody 32](#_Toc70406266)

[1.2.35 Poskytnuté transfery na sociální oblast 32](#_Toc70406267)

[1.2.36 Ostatní záležitosti sociálních věcí 32](#_Toc70406268)

[1.2.37 Ochrana obyvatelstva – informační a varovný systém města 32](#_Toc70406269)

[1.2.38 Krizové řízení a správa krizového řízení 32](#_Toc70406270)

[1.2.39 Požární ochrana – SDH JPO II 32](#_Toc70406271)

[1.2.40 Zastupitelstva obcí 33](#_Toc70406272)

[1.2.41 Výdaje na činnost místní správy 33](#_Toc70406273)

[1.2.42 Úroky z úvěrů a služby peněžních ústavů (bankovní poplatky) 33](#_Toc70406274)

[1.2.43 Komerční pojištění 33](#_Toc70406275)

[1.2.44 Finanční vypořádání 33](#_Toc70406276)

[1.3 Plnění rozpočtových příjmů a výdajů na správu 34](#_Toc70406277)

[1.3.1 Příjmy místní správy 34](#_Toc70406278)

[1.3.2 Výdaje místní správy 35](#_Toc70406279)

[2 Hospodaření organizačních složek 39](#_Toc70406280)

[2.1 Kino 39](#_Toc70406281)

[2.1.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020 39](#_Toc70406282)

[2.1.2 Výhled na rok 2021 39](#_Toc70406283)

[2.1.3 Plnění závazných ukazatelů 40](#_Toc70406284)

[2.1.4 Hospodaření organizační složky 41](#_Toc70406285)

[2.2 Městská knihovna Josefa Čižmáře 42](#_Toc70406286)

[2.2.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020 42](#_Toc70406287)

[2.2.2 Plnění závazných ukazatelů 43](#_Toc70406288)

[2.2.3 Hospodaření organizační složky 43](#_Toc70406289)

[2.3 Dům kultury Vizovice 45](#_Toc70406290)

[2.3.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020 45](#_Toc70406291)

[2.3.2 Plnění závazných ukazatelů 46](#_Toc70406292)

[2.3.3 Hospodaření organizační složky v roce 2020 46](#_Toc70406293)

[2.4 Jednotka sboru dobrovolných hasičů 50](#_Toc70406294)

[2.4.1 Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020 50](#_Toc70406295)

[2.4.2 Plnění závazných ukazatelů v roce 2020 51](#_Toc70406296)

[2.4.3 Hospodaření organizační složky, majetek 52](#_Toc70406297)

[2.4.4 Výhled do roku 2021 55](#_Toc70406298)

[2.4.5 Požadavky na zřizovatele 55](#_Toc70406299)

[3 Financování 56](#_Toc70406300)

[4 Účelové peněŽní fondy 57](#_Toc70406301)

[4.1 Sociální fond 57](#_Toc70406302)

[5 Finanční vypořádání účelových prostředků 59](#_Toc70406304)

[6 příspěvkové organizace zřízené městem Vizovice 62](#_Toc70406305)

[6.1 Příspěvky příspěvkovým organizacím 62](#_Toc70406306)

[6.2 Mateřská škola Vizovice 63](#_Toc70406307)

[6.2.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020 63](#_Toc70406308)

[6.2.2 Vývoj mezd a mzdových položek 63](#_Toc70406309)

[6.2.3 Plnění závazných ukazatelů a dalších účelových prostředků v roce 2020 64](#_Toc70406310)

[6.2.4 Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020, plnění rozpočtu 65](#_Toc70406312)

[6.2.5 Tvorba, čerpání a stav fondů, finanční prostředky na účtech 67](#_Toc70406313)

[6.2.6 Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly 68](#_Toc70406314)

[6.2.7 Výhled na rok 2021, požadavky na zřizovatele 69](#_Toc70406315)

[6.3 Základní škola Vizovice 70](#_Toc70406316)

[6.3.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020 70](#_Toc70406317)

[6.3.2 Plnění závazných ukazatelů v roce 2020 71](#_Toc70406318)

[6.3.3 Hospodaření příspěvkové organizace, plnění rozpočtu v roce 2020 71](#_Toc70406319)

[6.3.4 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2020 76](#_Toc70406320)

[6.3.5 Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly 77](#_Toc70406321)

[6.3.6 Výhled do následujícího roku, požadavky na zřizovatele 77](#_Toc70406322)

[6.4 Dům dětí a mládeže Zvonek 78](#_Toc70406323)

[6.4.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020 78](#_Toc70406324)

[6.4.2 Přehled rozsahu zájmového vzdělávání v roce 2020 78](#_Toc70406325)

[6.4.3 Vývoj mezd a mzdových položek v roce 2020 79](#_Toc70406326)

[6.4.4 Plnění závazných ukazatelů v roce 2020 80](#_Toc70406327)

[6.4.5 Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020 80](#_Toc70406328)

[6.4.6 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2020 82](#_Toc70406330)

[6.4.7 Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly 82](#_Toc70406331)

[7 Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace 83](#_Toc70406332)

[7.1.1 Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020 83](#_Toc70406333)

[7.1.2 Plnění závazných ukazatelů v roce 2020 83](#_Toc70406334)

[7.1.3 Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020 84](#_Toc70406335)

[7.1.4 Tvorba, čerpání a stav fondů 85](#_Toc70406336)

[7.1.5 Doplňující informace týkající se hospodaření příspěvkové organizace 86](#_Toc70406337)

[8 MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI 88](#_Toc70406338)

[8.1 Technické služby města Vizovice, s.r.o. 88](#_Toc70406339)

[9 účetnictví města, hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků v roce 2020 89](#_Toc70406340)

[9.1 Stavy na účtech 89](#_Toc70406341)

[9.2 Hospodaření s majetkem v roce 2020 91](#_Toc70406342)

[9.2.1. Inventarizace majetku 91](#_Toc70406343)

[9.2.2 Nákup, prodej, technické zhodnocení majetku 91](#_Toc70406344)

[9.3 Stav pohledávek a závazků v roce 2020 93](#_Toc70406345)

[10 Výsledek hospodaření obce, účetní závěrka 97](#_Toc70406346)

[11 Vnější kontroly, audit 98](#_Toc70406347)

[12 Přílohy 99](#_Toc70406348)

[*Seznam tabulek* 100](#_Toc70406349)

# SOUHRNNÉ VÝSLEDKY FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ MĚSTA

V následující tabulce jsou uvedeny souhrnné výsledky finančního hospodaření města Vizovice dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2020 v porovnání s výsledky roku předcházejícího:

Tabulka 1 Souhrnné výsledky hospodaření Města Vizovice za rok 2020 (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Ukazatel rozpočtu*** | ***Rok 2020*** | | | | ***Rok 2019*** | | |
| ***Schválený rozpočet*** | ***Upravený rozpočet*** | ***Skutečnost*** | ***% plnění rozpočtu*** | ***Upravený rozpočet*** | ***Skutečnost*** | ***% plnění rozpočtu*** |
| *Daňové příjmy* | *90 221* | *81 691* | *82 852* | *101 %* | *85 255* | *86 454* | *101 %* |
| *Nedaňové příjmy* | *11 407* | *11 325* | *9 603* | *85 %* | *11 660* | *10 203* | *88 %* |
| *Kapitálové příjmy* | *0* | *0* | *206* | *X* | *44* | *89* | *201 %* |
| *Přijaté transfery\** | *20 254* | *32 973* | *32 054* | *97 %* | *30 073* | *29 375* | *98 %* |
| ***Příjmy celkem po konsolidaci*** | ***121 163*** | ***125 269*** | ***124 716*** | ***99,5%*** | ***127 032*** | ***126 121*** | ***99 %*** |
| *Běžné výdaje* | *106 566* | *118 798* | *101 262* | *85 %* | *107 224* | *95 455* | *89 %* |
| *Kapitálové výdaje* | *44 930* | *27 546* | *5 428* | *20 %* | *37 193* | *33 291* | *90 %* |
| ***Výdaje celkem po konsolidaci*** | ***150 776*** | ***145 624*** | ***106 690*** | ***73 %*** | ***143 727*** | ***128 746*** | ***90 %*** |
| *Rozdíl*  *(příjmy – výdaje)* | *-29 613* | *-20 355* | ***+18 026*** | *x* | *-16 695* | ***-2 625*** | ***x*** |
| ***Financování celkem po konsolidaci*** | ***29 613*** | ***20 355*** | ***-18 026*** | *x* | ***16 695*** | ***2 625*** | *x* |

*\* mezi přijatými transfery je zahrnut i jednorázový kompenzační bonus ve výši 6 071 tisíc Kč poskytnutý obcím jako kompenzace poklesu daňových příjmů*

*Rok 2020 byl oproti letům předcházejícím výjimečný. Zatímco při sestavování rozpočtu na počátku roku se plánovalo s velkými investicemi, stoupajícími daňovými příjmy a zatížením města investičním úvěrem, v dubnu 2020 byla situace jiná. Pandemie koronaviru, vyhlášený nouzový stav a vládní opatření změnily pohled na plánovaný rozpočet a ten doznal zásadních změn. Sníženy byly přepokládané daňové příjmy, výdaje na investice, úspory se hledaly i v provozních výdajích. Obezřetný postoj byl následně zachováván v průběhu celého roku 2020, což se odrazilo i v kladném výsledku hospodaření – na konci roku byl převis příjmů nad výdaji ve výši 18 mil. Kč, zůstatek na účtech byl pak více než 33 milionů Kč.*

**Celkové PŘÍJMY roku 2020 (po konsolidaci):**

* **schválený rozpočet: 121 162 722 Kč, upravený rozpočet 125 268 748 Kč,**

**skutečnost 124 715 558 Kč**

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

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

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

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

Snížení skutečných příjmů oproti upravenému rozpočtu lze velmi zjednodušeně přičíst plánovanému, ale neuskutečněnému odvodu z fondu investic TSMV ve výši 2 mil. Kč.

Pokud by město neobdrželo jednorázový kompenzační bonus ve výši 6 071 tis. Kč, snížení skutečných příjmů oproti roku 2020 by bylo výrazné. Díky bonusu k propadu nedošlo a dá se říci, že jejich výše byla uspokojivá.

Oproti skutečným příjmům roku 2018 je pak navýšení o částku 11 435 tis. Kč významné.

Navýšení mezi jednotlivými lety způsobovalo každoroční navyšování podílu daní v rámci rozpočtového určení daní (viz. dále).

Jak je mimo jiné z uvedené tabulky zřejmé, u daňových příjmů došlo oproti původně schválenému rozpočtu k výraznému poklesu.

Rozdíly u nedaňových příjmů (zjednodušeně příjmů z vlastní činnosti), jsou meziroční rozdíly ovlivněny především výší odpisů, které jsou nařizovány k odvedení z fondů investic příspěvkových organizací. Zatímco v roce 2016 nebyly nařízeny odvody žádné příspěvkové organizací, v roce 2017 odváděly TSMV odvody ve výši 4 277 tis. Kč. V roce 2018,2019 i 2020 byla výše odvedených odpisů opět nulová a to přesto, že se s jejich odvodem v rozpočtu plánovalo. Kromě odvodu odpisů byl v roce 2020 pokles způsoben také zavřením kulturních zařízení i omezení fungování samotného městského úřadu.

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

Konečná výše přijatých dotací (přijaté transfery), byla oproti schválenému rozpočtu výrazně vyšší. Na tomto navýšení se kromě pravidelně přijímaných dotací podílelo i přijetí výše zmiňovaného kompenzačního bonusu.

**Celkové VÝDAJE roku 2020 (po konsolidaci):**

* **schválený rozpočet: 150 776 152 Kč, upravený rozpočet: 145 623 928 Kč,**

**skutečnost: 106 689 734 Kč**

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

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

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

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

**Běžné výdaje**

* **schválený rozpočet: 106 566 152 Kč, upravený rozpočet: 118 798 080 Kč,**

**skutečnost: 101 261 344 Kč**

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

***Porovnání s minulými lety:***

*Stav k 31.12.2019: u*pravený rozpočet 107 224 423 Kč, skutečnost 95 455 320 Kč.

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

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

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

**Kapitálové výdaje**

* **schválený rozpočet: 44 930 000 Kč, upravený rozpočet: 27 545 848 Kč,**

**skutečnost: 5 428 390 Kč**

Omezení/ snížení výdajů v oblasti nerealizovaných či nedokončených investičních akcí je v roce 2020 nejvýraznější za posledních několik let. Důvodem byla nejistota, kterou přinesl vládou schválený nouzový stav vyhlášený kvůli epidemii koronaviru. Došlo tak zastavení téměř veškerých investic města (zásadní bylo především rozhodnutí o zrušení výběrového řízení na rekonstrukci koupaliště, které mělo být v roce 2020 realizováno za použití schváleného investičního úvěru).

***Porovnání s minulými lety:***

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

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

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

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

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

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

**Skutečnost rozdíl příjmů a výdajů rozpočtu k 31.12.2020: 18 025 823,- Kč**

Oproti roku 2017, 2018 i 2019, kdy na konci roku došlo téměř k vyrovnání příjmů a výdajů rozpočtu, v roce 2020 skončil pozitivním rozdílem příjmů a výdajů o částku více než 18 mil. Kč.

***Porovnání s minulými lety:***

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

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

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

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

**Financování:**

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

Jak bylo uvedeno výše, rozdíl mezi příjmy a výdaji roku 2020 byl kladný, což znamená, že se o částku 18 025 823 Kč zvýšila hodnota zůstatků, ze kterých je možné krýt splátky úvěrů a které je možné zapojit do rozpočtů dalších let.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2020 byl přitom plánován rozpočtový schodek ve výši více než 29 mil. Kč, který měl být kryt kladnými zůstatky na účtech města z minulých let a také investičním úvěrem ve výši 21 mil. Kč,

V oblasti financování je zobrazeno také krytí splátek dlouhodobých i krátkodobých půjček a úvěrů. V roce 2020, 2019 a2018 byly hrazeny splátky úvěrů ve výši 1 748 316 Kč, v roce 2017 a 2016 pak byly hrazeny splátky dlouhodobých úvěrů ve výši 2 348 316 Kč.

**Stav prostředků na všech běžných účtech města k 31.12.2020, které bylo možné zapojit do rozpočtu na rok 2021: 36 040 152 Kč.**

***Porovnání zůstatků na účtech v minulých letech:***

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

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

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

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

Celkový vývoj skutečných příjmů a výdajů rozpočtu města v letech 2017 -2020 je graficky zaznamenám na následujícím grafu. Jak je z něj zřejmé, příjmy i výdaje meziročně neustále rostou. Jedinou výjimkou je pokles výdajů v roce 2016, který byl způsoben nižšími investičními výdaji.

Graf č. 1 Vývoj celkových příjmů a výdajů města Vizovice v letech 2017–2020 (v tis. Kč)

## Příjmy

### Daňové příjmy

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

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

Daňové příjmy byly ve schváleném rozpočtu na rok 2020 plánovány ve výši 90 221 000 Kč. S ohledem na očekávaný nepříznivý vývoj ve výběru daní, které bude odrážet snížení tempa hospodářského růstu v celé České republice zapříčiněné vládními restrikcemi v období nouzového stavu, došlo ke snížení očekávané výše daňových příjmů v rozpočtu o částku 8 530 tis. Kč. V upraveném rozpočtu tak byly nastaveny ve výši 81 691 000 Kč. Skutečná výše těchto příjmů byla k 31.12.2020 o něco málo vyšší než v upraveném rozpočtu, a dosáhla výše 82 851 824 Kč.

V minulých letech měla výše těchto příjmů vzrůstající tendenci, docházelo téměř k jejich skokovému nárůstu.

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

Jak je z tabulky patrné, u téměř všech položek daňových příjmů došlo v minulém roce oproti roku předcházejícímu k výraznému navýšení (zejména u daně z příjmu odváděné ze závislé činnosti, daně z DPH). K mírnému poklesu došlo jen u daně z příjmu z podnikání OSVČ.

Na 1 obyvatele s trvalým pobytem ve Vizovicích tak připadá podíl svěřených a sdílených daňových příjmů ve výši 14 837,- Kč. Tento podíl v minulých letech nestále stoupal, pokles za rok 2020 byl očekávaný.

Tabulka 2 Vývoj svěřených a sdílených daní (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh daňového příjmu** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **Rozdíl 2020/2019** |
| Daň z příjmu FO ze závislé činnosti | 12 514 677 | 14 844 452 | 17 413 554 | 19 581 692 | 18 656 387 | -925 295 |
| Daň z příjmu FO z podnikání (OSVČ) | 828 907 | 385 259 | 378 351 | 500 198 | 281 268 | -218 930 |
| Daň z příjmu FO -srážková daň | 1 296 182 | 1 288 342 | 1 496 075 | 1 687 120 | 1 716 812 | 29 692 |
| Daň z příjmu PO | 13 394 717 | 13 719 501 | 13 743 512 | 15 714 031 | 12 852 781 | -2 861 250 |
| DPH | 24 547 055 | 27 812 941 | 33 778 886 | 35 374 181 | 35 231 172 | -143 009 |
| Daň z nemovitostí | 3 302 735 | 3 237 848 | 3 331 147 | 3 257 178 | 3 322 885 | 1 132 635 |
| **Svěřené a sdílené daně celkem** | **55 884 273** | **61 288 343** | **70 141 525** | **76 114 400** | **72 061 305** | **-4 053 095** |
| Počet obyvatel | 4 720 | 4 729 | 4 808 | 4 800 | 4 857 | +57 |
| Daň na l obyvatele | 11 840 | 12 960 | 14 589 | 15 857 | 14 837 | -1 020 |

Ke sdíleným daním se v roce 2017 začaly počítat také **příjmy z daní z hazardních her**. Jejich podíl v rámci státního rozpočtu, který přísluší městu Vizovice, má v posledních letech stoupající tendenci.

V roce 2020 město obdrželo podíl z těchto příjmů ve výši 3 724 396 Kč. V toce 2019 to bylo 2 591 761 Kč, v roce 2018 pak jen 1 648 605 Kč.

Dalším příjmem, který se sice objevuje v kapitole dotace – transfery, byl v roce 2020 **jednorázový kompenzační bonus,** který získaly všechny obce v ČR jako kompenzaci poklesu daňových příjmů. Městu Vizovice byl přiznán bonus ve výši 6 071 250 Kč, který celkové příjmy města výrazně ovlivnil.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **Rozdíl 2020/2019** |
| **Správní poplatky** | 3 511 970 | 3 472 140 | 3 475 496 | 3 215 238 | 2 717 346 | -497 892 |

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

Tabulka 3 Vývoj správních poplatků (v Kč)

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

Mezi lety 2016 až 2019 se dá mluvit o srovnatelné výši těchto příjmů. V roce 2020 bylo vybráno o téměř 0,5 mil. Kč méně, což bylo s největší pravděpodobností zapříčiněno také omezením činnosti úřadu způsobeného vyhlášeným nouzovým stavem a nejistotou lidí v této situaci. Celkovou výši vybraných správních poplatků nelze ovlivnit.

**Místní poplatky** jsou upraveny zákonem o místních poplatcích.

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

Na začátku roku 2020 Město Vizovice vybíralo poplatky dle Obecně závazné vyhlášky č. 3/2016 o místních poplatcích, která byla na začátku května nahrazena vyhláškou č. 3/2020 o místních poplatcích. Dle této vyhlášky se vybírají následující místní poplatky: poplatek ze psů, poplatek z pobytu (dříve poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt a poplatek z ubytovací kapacity), poplatek za užívání veřejného prostranství, poplatek ze vstupného. Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj nebo jiné technické herní zařízení byl ze zákona zrušen a postupně nahrazen odvodem z loterií a jiných obdobných her a odvodem z výherních hracích přístrojů a následně daní z hazardních her.

Samostatnou vyhláškou města č. 2/2015, která platila od roku 2015 a byla na začátku května 2020 zastupitelstvem nahrazena za vyhlášku č. 2/2020, je pak upraven a vybírán poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

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

Poplatek z pobytu je od roku 2020 náhradou dříve dvou vybíraných poplatků, a to poplatku za lázeňský nebo rekreační pobyt a poplatku z ubytovací kapacity. Zákonem se rozšířil okruh poplatníků (poplatky platí i majitelé zahrad, bytů, garáží apod.., kde lidé krátkodobě přespávají, zvýšily se zákonné sazby. Ve Vizovicích došlo schválením vyhlášky ke stanovení poplatku na 22,- Kč/ poplatníka/noc. Dříve byla sazba poplatku za lázeňský a rekreační pobyt 10 Kč/poplatníka/ noc/lůžko a 4,- Kč Kč/poplatníka/ lůžko a den poplatek z ubytovací kapacity. Část roku 2020 bohužel neumožňoval lidem své nemovitosti pronajímat, proto i plánovaný výběr poplatků z pobytu nebylo možné naplnit.

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

Poplatky vybírané od majitelů psů chovaných v bytech a domech ve Vizovicích v minulých letech více méně stagnoval, nárůst nastal až v roce 2018 a výrazněji v roce 2020, a to z důvodu nárůstu přihlášených psů chovaných obyvateli města.

Tabulka 4 Vývoj jednotlivých druhů místních poplatků (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Místní poplatky** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Poplatek ze psů | 72 204 | 71 630 | 73 660 | 78 438 | 75 990 | 81 565 |
| Poplatek z pobytu (dříve Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt + poplatek z ubytovací kapacity) | 86 084 | 57 224 | 61 756 | 59 818 | 57 692 | 59 451 |
| Poplatek za užívání veřejného prostranství | 185 164 | 51 189 | 64 465 | 51 808 | 51 171 | 33 115 |
| Poplatek ze vstupného | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 0 |
| Odvod výtěžku z loterií a výherních hracích přístrojů (v roce 2017 nahrazen daní z hazardních her) | 1 620 733 | 1 991 420 |  |  |  | - |
| **Místní poplatky celkem** (bez poplatku za odpad) | **2 084 185** | **2 291 463** | **319 881** | **310 064** | **304 853** | **174 131** |

***Poplatky za odpady***

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Místní poplatek** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Poplatek za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu | 2 707 050 | 2 558 559 | 2 489 395 | 2 526 587 | 2 535 350 | 2 593 530 | 2 660 912 |

### Nedaňové příjmy

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

**Celkové nedaňové příjmy** (konsolidované, tzn. nezahrnující převody ze sociálního fondu) **byly v roce 2020 ve výši 9 603 404 Kč.**

**Pro srovnání údaje z roku 2019 – příjmy ve výši 10 202 480 Kč, v roce 2018 příjmy ve výši 11 739 200 Kč, v roce 2017 částka 13 531 900 Kč a částce 9 230 900 Kč v roce 2016*.***

Jak je z výše uvedeného přehledu patrné oproti roku 2019 došlo ke snížení příjmů o částku 599 076 Kč. Pokles byl zaviněn výrazným snížením příjmů z prodeje lesní hmoty (snížení příjmů o cca 488 tis. Kč) a snížením příjmů u domu kultury (pokles o téměř 690 tis. Kč), knihovny, vizovického zámeckého léta, kina apod., které byly uzavřeny z důvodu vyhlášeného nouzového stavu a s tím přijatých vládních opatření. Tento pokles mohl být ještě výrazně vyšší, pokud by nedošlo k navýšení nájemného u bytových jednotek, které městu přinesly cca 425 tis. Kč.

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

V tabulce zaznamenaný meziroční nárůst v období 2016/2015 je pak způsoben zahrnutím *příjmů z pronájmů bytů a nebytových prostor (včetně vybraných záloh na energie a služby u bytů) a příjmů z hospodaření s městskými lesy* do rozpočtu města (v minulých letech se objevovaly ve výnosech technických služeb města).

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

Klesající a následně od 2019 rostoucí *příjmy z úroků* jsou ovlivněny výší úrokových sazeb u bankovních účtů.

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

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

*Ostatní příjmy* uvedené v tabulce obsahují přijaté dary, doplatek dotace na SPOD, příjmy z pronájmů pozemků, prodeje drobného majetku, hlášení v rozhlase, příjmy za věcná břemena, přijaté náhrady od pojišťoven (významné jsou hlavně náhrady za zásahy u dopravních nehod, které pojišťovny hradí jednotce SDH JPO II – v roce 2020 byly ve výši 89 600 Kč a v roce 2018 pak náhrada pojišťovny za škody způsobené zásahem blesku ve výši 549 903 Kč) atd. Výše těchto příjmů v jednotlivých letech kolísá.

Tabulka 6 Vývoj nedaňových příjmů (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nedaňové příjmy** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Příjmy z hospodaření s městskými lesy | 0 | 894 900 | 1 033 724 | 1 373 000 | 1 175 458 | 687 055 |
| Příjmy z pronájmu bytů | 0 | 1 665 000 | 1 834 949 | 1 829 064 | 1 798 546 | 2 221 576 |
| Přijaté zálohy na služby – byty | 0 | 1 970 300 | 1 550 766 | 1 689 538 | 1 510 087 | 1 603 649 |
| Příjmy z pronájmu nebytových prostor | 0 | 1 464 800 | 1 448 598 | 1 567 941 | 1 673 213 | 1 602 123 |
| Odvody odpisů příspěvkových organizací | 3 000 000 | 0 | 4 277 039 | 0 | 0 | 0 |
| Příjmy organizačních složek a z činnosti správy | 1 480 200 | 1 364 900 90645 100 | 1 305 269 | 1 111 493 | 1 366 082 | 672 252 |
| Příjmy z úroků | 9 000 | 12 000 | 16 558 | 16 303 | 50 702 | 47 274 |
| Přijaté sankční platby (pokuty) | 1 291 000 | 1 243800 | 1 347 292 | 1 244 480 | 966 607 | 996 307 |
| Příjmy za využívání a zneškodňování odpadu | 662 900 | 418 400 | 628 687 | 662 595 | 591 220 | 636 808 |
| Příjmy od Svazu měst a obcí – dotační projekt Meziobecní spolupráce | 835 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní příjmy | 196 600 | 196 700 | 89 032 | 1 584 786 | 1 070 565 | 1 136 360 |
| **Nedaňové příjmy celkem** | **7 475 100** | **9 230 800** | **13 531 914** | **11 079 200** | **10 202 480** | **9 603 404** |

### 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 2020 byly v rozpočtu plánovány v nulové výši s tím, že pokud bude prodán nějaký majetek města, do rozpočtu budou příjmy zapracovány později (pokud vznikne potřeba použít je pro krytí výdajů). Jejich skutečná výše dosáhla v roce 2020 výše 205 900,- Kč a jednalo o příjmy z prodeje pozemků.

Pro srovnání – 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 by měla být vydána v roce 2021-22 (prostředky se v rozpočtu převádí mezi jednotlivými lety).

*Tabulka 7 Vývoj kapitálových příjmů (v Kč)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Příjmy z prodeje** | **2015 skutečnost** | **2016 skutečnost** | **2017 skutečnost** | **2018 skutečnost** | **2019 skutečnost** | **2020 skutečnost** |
| Byty | 524 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozemky | 294 300 | 1 572 300 | 1 566 113 | 409 004 | 89 368 | 205 900 |
| Ostatní nemovitosti | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dl. hmotný majetek | 50 000 | 2 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Příjem ze zrušené Nadace | 0 | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| Příjem od Nadace ČEZ na hřiště | 0 | 0 | 0 | 800 000 | 0 | 0 |
| **Celkem** | **2 368 300** | **1 574 800** | **2 066 113** | **1 209 004** | **89 368** | **205 900** |

### Přijaté transfery celkem

Rozborem transferů přijatých v roce 2020 se podrobněji zabývá samostatné kapitola týkající se finančního vypořádání účelových prostředků.

Jak je patrné z tabulky č. 8, celková výše přijatých transferů odpovídala v roce 2020 částce ve výši 32 054 430 Kč. Z této výše je však 6 071 250 Kč mimořádný jednorázový kompenzační bonus. Porovnání s minulými lety je shrnuto v následující tabulce.

Tabulka 8 Přijaté transfery celkem (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Přijaté transfery** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Transfer ze SR na výkon st. správy | 12 703 200 | 12 724 900 | 12 877 900 | 13 826 400 | 14 430 000 | 17 070 100 | 18 001 800 |
| Investiční a neinvestiční přijaté transfery | 5 881 514 | 10 180 144 | 8 979 236 | 8 455 652 | 6 770 950 | 12 304 700 | 7 981 380 |
| Kompenzační bonus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 071 250 |
| **Přijaté transfery celkem** | **18 584 714** | **22 905 043** | **21 857 136** | **22 282 052** | **21 200 950** | **29 374 800** | **32 054 430** |

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

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

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

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

**Jak již bylo zmíněno na počátku této kapitoly, celková výše dotací přijatých městem v roce 2020 byla 32 054 430 Kč.**

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

Investiční dotace: v roce 2020 byla ze strany MŽP získána očekávaná dotace na zateplení domu dětí ve výši 478 495 Kč a také doplatek dotace na protipovodňová opatření ve výši 14 399 Kč.

Schválený rozpočet byl v oblasti transferů pravidelně upravován o přijaté transfery, které město Vizovice získalo v průběhu roku 2020.

**Shrnutí:**

**V oblasti provozních transferů (dotací) město Vizovice obdrželo v roce 2020 dotace v celkové výši 31 214 689 Kč, ž čehož byl 6 071 250 Kč kompenzační bonus. V roce 2019 to byla částka 24 270 247 Kč, v roce 2018 to byla o něco nižší částka, a to 21 200 950 Kč. V roce 2017 pak částka 20 120 942 Kč, v roce 2016 částka 17 599 300,- Kč a v roce 2015 to pak bylo 17 444 933 Kč.**

**Investiční dotace byly v roce 2020 obdrženy ve výši 839 741 Kč (z toho 346 898 Kč pro ZŠ). V roce 201919 investiční dotace ve výši 5 104 553 Kč, v roce 2018 byly nulové, v roce 2017 pak byly přijaty investiční dotace v celkové výši 2 161 110 Kč, v roce 2016 částka 4 257 836 Kč a v roce 2015 to pak bylo 5 460 111 Kč**.

## Výdaje

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

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

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 2015–2020 si přiblížíme v tabulce.

Tabulka 9 Vývoj celkových výdajů po konsolidaci (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Provozní výdaje | 67 936 535 | 73 023 682 | 85 167 707 | 94 940 872 | 95 455 320 | 101 261 344 |
| Kapitálové výdaje | 20 785 948 | 10 160 465 | 24 179 381 | 18 180 292 | 33 290 686 | 5 428 390 |
| **Výdaje celkem** | **88 722 484** | **83 184 147** | **109 634 010** | **113 121 164** | **128 746 007** | **106 689 734** |

### Kapitálové výdaje

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

**V rozpočtu na rok 2020** bylo plánováno s investičními výdaji v nejvyšší výši posledních let, a to 44 930 000 Kč, z nichž nejvyšší část byly výdaje plánované na rekonstrukci areálu koupaliště. Na jaře 2020 zasáhla celý svět rozšiřující se epidemie koronaviru, která si vynutila zásahy i ve Vizovicích. Plánované investice byly zastaveny, rozpočet na ně byl snížen na částku 27 545 848 Kč, přičemž skutečné výdaje dosáhly na konci roku částky jen 5 428 390 Kč.

Oproti rozpočtu i minulým letům to byl zásadní pokles. V roce 2019 se investovalo za 33 290 687 Kč, v roce 2018 částka investic 18 180 292 Kč, rok 2017 částka 24 179 381 Kč. Oproti roku 2016, kdy byla jejich výše „jen“ 10 160 465 Kč, je vidět výrazné navýšení, které je umožněno především neustále stoupajícími daňovými příjmy města.

Stručný přehled investičních výdajů za poslední roky je uveden dále, podrobný přehled investičních výdajů realizovaných v roce 2020 je v příloze závěrečného účtu.

**V roce 2015** se financoval doplatek za provedenou elektroinstalaci v ZŠ, realizace II. části zahrady v přírodním stylu u MŠ, realizace oprav dvou místních komunikací, nákup nového vozu pro SDH JPO, rekonstrukce plynové kotelny v MŠ, rekonstrukce prostor pro školní družinu ZŠ, nákup multifunkčního vozu pro TSMV a především revitalizace centra města – vybudování nového parkoviště na místě bývalé tržnice.

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

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

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

**V roce 2019** bylo v oblasti investičních výdajů profinancováno celkem 33 290 686 Kč, což je v posledních 6 sledovaných letech nejvyšší částka.

V oblasti investic do ***rekonstrukce místních komunikací, chodníků, parkovišť, cyklostezek*** a obdobných staveb bylo profinancováno celkem 8 433 191 Kč. Modernizovány byly **chodníky** na ulici Štěpské (2.5 mil. Kč), byla připravena dokumentace pro výstavbu chodníků na ul. Partyzánské a Zlínské (50 tis. Kč), dokumentace pro přípravu cyklostezky (714 tis. Kč), chodník a parkovací stání v parčíku pod ZŠ Vizovice (88 tis. Kč), zrealizováno bylo také rozšíření parkovacích ploch u ZŠ (273 tis. Kč). Dokončena byla rekonstrukce místní komunikace Mlýnská (4,5 mil. Kč), projekční práce byly hrazeny k úpravám ploch před stadionem na ulici Nové (138 tis.Kč). V lokalitě Razov byly dokončeny práce na ***nové větvi vodovodu*** (38 tis. Kč), dokončena byla také kanalizace na ulici Mlýnské (600 tis.Kč). V ***mateřské škole*** byla připravena dokumentace k elektroinstalaci v dolní budově MŠ (52 tis. Kč).

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

**Jak již bylo zmíněno výše, v roce 2020 bylo ve schváleném rozpočtu plánováno investování ve výši téměř 45 mil. Kč.** Z této částky byla největší investiční akcí dlouho plánovaná rekonstrukce koupaliště, na kterou bylo ve výdajích vyčleněno 25 mil. Kč (na investici byl schválen úvěr ve výši 21 mil. Kč). Dalšími velkými investicemi měly být opravy chodníků a místních komunikací ve výši cca 10 mil. Kč, investice do základní školy cca 4,7 mil. Kč (vzduchotechnika a spolufinancování a předfinancování projektu nového výukového centra), úpravy bytových a nebytových prostor za cca 3,5 mil Kč, oprava elektroinstalace v dolní budově mateřské školy (nakonec se jednalo o opravu, tedy provozní výdaj), oprava kanalizace na sídlišti A. Háby (opět provozní charakter), PD k vodovodu na Chrastěšově. V roce 2020 mělo být vysoutěženo i zrealizováno Pumtrackové hřiště na Janově hoře i hřiště u DDM. Plánovány byly i další menší akce (nová stanoviště na odpady, oprava komunikace na Dubovsku, parkování u hasičské zbrojnice, zavedení klimatizace v knihovně atd., které však byly z důvodu opatrnosti z rozpočtu vyřazeny.

**Realizované, skutečné investiční výdaje nakonec dosáhly výše jen 5 428 390 Kč, což je jen 12 % původně schváleného rozpočtu.**

Z této částky měly největší podíl **investice do budování chodníků a projektových dokumentací k chodníkům a místním komunikacím** – částka celkem cca 3 mil. Kč, z toho 2,4 mil. Kč na vybudování chodníku na ulici Partyzánské, cca 130 tis. Kč dokumentace k rekonstrukci komunikace Polní, 84 tis. Kč část PD k cyklostezce a další drobnější výdaje na projektové dokumentace (parkování Tyršova, chodník Zlínská-3.května, parkování u hasičské zbrojnice. Provozního charakteru pak byly výdaje na opravu komunikace Slunečné, Pod hájem, Nad Výmolem a Mlýnská – celkem cca 246 tis. Kč.

Další větší oblastí investic byly investice **úpravy průjezdu u ZŠ Vizovice** – částka 362 tis. Kč, **modernizace vstupu do DDM Zvonek** – částka 212 tis. Kč, **ozvučení fotbalového hřiště** 98 tis. Kč, **zhotovení plynové přípojky pro šatny na fotbalovém hřišti** – 121 tis. Kč, zbudování míst se **stoly na stolní tenis** u Základní školy a DDM – 200 tis. Kč. Na podzim 2020 se započalo s budováním **Pumptruckového hřiště na Janově hoře** – dokončení z důvodu nepříznivého počasí odložena na jaro 2021 (výdaje v roce 2020 ve výši 185 tis. Kč).

Investovalo se do části **projektové dokumentace k terminálu VHD** na nádraží i zpracování návrhu **změny územního plánu** – celkem cca 240 tis. Kč.

Před budovou radnice byly instalovány **2 velké prosklené vitríny** – částka 111 tis. Kč, v budově radnice pak byla ve 2. patře zabudována **nová strukturovaná kabeláž** (nová síť) – částka 72 tis. Kč.

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

V oblasti **vodovodů a kanalizací** došlo ke zpracování studie variantního řešení zásobování pitnou vodou a odkanalizování Chrastěšova (71 tis. Kč). Provozního charakteru pak byla oprava havarijního stavu kanalizace na sídlišti A. Háby (975 tis. Kč) a oprava kanalizace u Hasičské zbrojnice (71 tis. Kč).

**V mateřské škole** se investovalo do opravy **elektroinstalace dolní budovy** – částka 1 804 tis. Kč.

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

*Podrobný rozpis* čerpání investičních výdajů v roce 2020 je uveden *v příloze* k závěrečnému účtu.

### Běžné (provozní) výdaje

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

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

Od roku 2016 se mezi provozními výdaji nově objevují také výdaje spojené s hospodařením s městskými lesy a hospodařením s bytovým a nebytovým fondem města. Tyto výdaje do velké míry ovlivnily výrazný nárůst mezi lety 2015 a 2016. Nárůst provozních výdajů dalších let ovlivňují pravidelně narůstající příspěvky na provoz příspěvkových organizací a organizačních složek, navyšují se také prostředky poskytované neziskovým organizacím formou dotací a darů. Díky navýšení tabulkových platů zaměstnanců dochází také k nárůstu platů zaměstnanců městského úřadu. Podrobnější členění provozních výdajů roku 2020 lze najít v příloze závěrečného účtu (příloha č. 1).

Tabulka 10 Vývoj provozních výdajů v letech 2015-2020 (v tis. Kč)

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

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

### Lesní hospodářství

V této oblasti výdajů se vyskytují výdaje spojené s hospodařením s lesy ve vlastnictví města, a to jak výdaje spojené se správními činnostmi v lesním hospodářství, které je nutné provádět ze zákona (jsou na ně získávány dotace), tak i výdaje, ze kterých městu následně plynou příjmy z prodeje dřevní hmoty. Jak bylo napsáno výše, část výdajů na tyto činnosti jsou financovány z dotací poskytnutých Ministerstvem zemědělství na činnost odborného lesního hospodáře, výsadbu melioračních a zpevňujících dřevin, zpracování povinných lesních hospodářských plánů a osnov a hospodaření s lesy jako takovými. Od roku 2018 jsou také získávány příspěvky na hospodaření v lesích – na těžbu, přibližování koňmi apod. V roce 2020 dosahovala výše dotovaných výdajů částky 1 379 064 Kč (v roce 2019 částka 1 272 530 Kč, rok 2018 – částka 1 363 643 Kč, rok 2017 – výdaje 1 003 656 Kč, rok 2016 - 1 223 104 Kč).

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

### Vnitřní obchod – Turistické informační centrum

Do této kapitoly patří činnost informačního centra města, které je součástí fungování organizační složky Dům kultury Vizovice. Schválený rozpočet výdajů pro rok 2020 byl ve výši 741 000 Kč, snížen byl posléze z důvodu opatrnosti na jaře 2020 na 641 000 Kč. Z této částky bylo použito celkem **507 541 Kč** (v roce 2019 částka 581 135 Kč, rok 2018 částka 574 904 Kč, rok 2017 – výdaje 424 463 Kč, rok 2016, kdy se infocentrum vybavovalo novým nábytkem, byly výdaje 485 107 Kč, v roce 2015 výdaje ve výši 215 873 Kč). Výdaje roku 2020 tvořily především pravidelné výdaje související s provozem informačního centra. Ovlivněny byly omezením provozu v době nouzového stavu. V informačním centru byli zaměstnáni 2 pracovníci na plný pracovní úvazek. Dobu jejich pracovní neschopnosti, víkendy a prodloužené pracovní dny byly vykrývány pracovníkem na částečný úvazek a uzavíráním dohod o provedení práce. Největší podíl pravidelných výdajů centra tvořily mzdové náklady včetně pojištění: v roce 2020 byly oproti roku 2019 o něco nižší a to 427 250 Kč (v roce 2019 částka 459 773 Kč, rok 2018 – výdaje 424 232 Kč, rok 2017 – 265 636 Kč, rok 2016 - 228 728,- Kč, rok 2015 - 167 821 Kč). Ostatní náklady (na školení, nákup zboží určeného k prodeji, nákup materiálu apod.) byly 80 291 Kč (rok 2019 - 121 362 Kč, rok 2018 - 150 672 Kč, rok 2017 - 158 826 Kč, v roce 2016 částka 92 799 Kč, rok 2015 částka 48 052 Kč).

### Cestovní ruch a propagace města

Jedná se především o výdaje spojené s prezentací města na různých akcích, festivalech, výdaje za inzerci a prezentaci města v různých propagačních materiálech a kalendářích a výdaje za dárkové a propagační předměty. Plánované výdaje byly na jaře roku 2020 z úsporných důvodů sníženy o částku 200 tisíc Kč na 420 tis. Kč. Celkové skutečné výdaje roku 2020 pak dosáhly částky jen 355 356 Kč a byly tak nejnižší za poslední 3 roky. V roce 2019 částka výdajů 606 535 Kč, v roce 2018 - 554 690 Kč, rok 2017 – částka 576 510 Kč, rok 2016 – částka 351 319 Kč, v roce 2015 dosahovala částka výdajů 289 744 Kč). V roce 2019 byly z tohoto rozpočtu hrazeny služby PR manažerky (částka 120 tis. Kč), které se v roce již v roce 2020 neopakovaly.

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

V rozpočtu na rok 2020 bylo na provozní a investiční výdaje této oblasti vyčleněno celkem 10 100 000 Kč. Na jaře roku 2020 byl z důvodu nejistoty související s pandemií koronaviru rozpočet snížen o částku 3 mil. Kč, skutečné výdaje pak k 31.12.2020 dosáhly výše jen 3 108 572 Kč (rok 2019 a částka výdajů 8 150 800 Kč, rok 2018 a částka 6 354 308 Kč). Z celkových výdajů pak byla zásadní částka 2,4 mil. Kč na vybudování chodníku na ulici Partyzánské, cca 130 tis. Kč dokumentace k rekonstrukci komunikace Polní, 84 tis. Kč část PD k cyklostezce a další drobnější výdaje na projektové dokumentace (parkování Tyršova, chodník Zlínská-3.května, parkování u hasičské zbrojnice. Provozního charakteru pak byly výdaje na opravu komunikace Slunečné, Pod hájem, Nad Výmolem a Mlýnská – celkem cca 246 tis. Kč.

V rámci výdajů na bezpečnost silničního provozu (především dopravní značení a zpracování strategie bezpečnosti) byly uhrazeny výdaje ve výši 56 240 Kč (v roce 2019 částka 106 150 Kč).

### Dopravní obslužnost (provoz veřejné silniční dopravy)

Jedná se o transfer Zlínskému kraji za zajištění dopravní obslužnosti města na základě smlouvy. Čerpání proběhlo v souladu s rozpočtem, výše výdajů dosáhla smluvně dohodnuté částky 480 000 Kč (rok 2019 - 478 900 Kč, rok 2018 – 472 900 Kč, rok 2017 obdobná výše 471 600 Kč – částka závisí na počtu obyvatel).

### 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 2020 byly hrazeny výdaje ve výši **955 184** **Kč** (v roce 2019 částka 736 720 Kč, v roce 2018 částka 577 909 Kč). Došlo ke zpracování studie variantního řešení zásobování pitnou vodou a odkanalizování Chrastěšova (71 tis. Kč). Provozního charakteru pak byla oprava havarijního stavu kanalizace na sídlišti A. Háby (975 tis. Kč) a oprava kanalizace u Hasičské zbrojnice (71 tis. Kč). Ostatní výdaje pak byly využity na monitorování a čištění kanalizací a další související služby.

### Mateřská škola

V rozpočtu města na rok 2020 byl schválen *příspěvek na provoz MŠ Vizovice ve výši 2 744 000 Kč*. Příspěvek má meziročně rostoucí tendenci. V roce 2019 byl příspěvek na provoz pro MŠ 2 720 000 Kč, v roce 2018 příspěvek 2 695 000 Kč, rok 2017 – příspěvek 2 600 000 Kč, rok 2016 - 2 591 000 Kč, v roce 2015 ve výši 2 338 tis. Kč, v roce 2014 ve výši 2 183 tis. Kč, v roce 2013 ve výši 1 850 000,- Kč. Příspěvek byl MŠ vyplacen v plné výši. Kromě tohoto příspěvku byl významný výdaj za *opravu elektroinstalace v dolní budově mateřské školy (částka 1 804 tis. Kč).* Dále město zaplatilo za pronájem pozemku u mateřské školy dle smlouvy o nájmu pozemku Římskokatolické farnosti nájemné ve výši 19 360 Kč a za audit v MŠ částku 5000 Kč. V minulém roce byla byly hrazeny výdaje na projektovou dokumentaci elektroinstalace ve výši 52 tis. Kč, v roce 2018 výdaje ve výši 2 329 543 Kč na elektroinstalaci v horní budově MŠ, zpracována byla rovněž projektová dokumentace k rekonstrukci spojovacího krčku obou budov (částka 215 000 Kč). Většími výdaji v roce 2017 byla oprava střechy – 826 771 Kč, v roce 2016 pak výdaje na kompletní přestavbu kuchyně v částce 3 151 218 Kč.

### Základní škola

Největším výdajem bylo vyplacení příspěvku na provoz ZŠ a to částka 7 048 800 Kč (v roce 2019 příspěvek 6 701 000 Kč, v roce 2018 příspěvek 6 340 400 Kč, rok 2017 - příspěvek 6 393 750 Kč, v roce 2016 příspěvek 6 050 500 Kč, v roce 2015 - 5 512 700 Kč, v roce 2014 ve výši 5 072 700 Kč a v roce 2013 ve výši 4 900 000 Kč). Příspěvek, který v jednotlivých letech postupně neustále narůstá, byl ZŠ vyplacen v plné výši.

Dalšími provozními výdaji souvisejícími s chodem ZŠ jsou pak výdaje za pronájem nových prostor školní družiny, které město hradí v roční výši 108 000 Kč a výdaje za provedený audit 6 500 Kč. Z dalších výdajů pak byla významná návratná půjčka na předfinancování dotačního projektu nákupu vybavení polytechnické učebny (částka 1 056 243 Kč) a spolufinancování tohoto projektu v částce 55 592 Kč. V rámci investičních výdajů minulých let je možné připomenout v roce 2019 provedení modernizace schodiště a předprostroru před novou budovou základní školy (1 724 tis. Kč) a dále provedení rekonstrukce elektrorozvodů ve staré budově ZŠ na náměstí (5.908 tis. Kč).

### Příspěvek základní umělecké škole

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

### Vizovické zámecké kulturní léto (hudební činnost)

V roce 2020 bylo pořádání již 53. ročníku této kulturní akce omezeno vládními nařízeními souvisejícími s nouzovým stavem. Z původně schváleného rozpočtu 575 000 Kč tak bylo utraceno pouze 482 467 Kč. S pořádáním zámeckého léta souvisí každoroční výdaje za tištěné materiály, na umělecká vystoupení, pronájem sálu zámku, zajištění pohoštění a věcných darů pro účinkující apod. Skutečně vynaložené výdaje minulých let: v roce 2019 částka 744 261 Kč ( v tom nákup židlí do prostor zámku za částku 469 359 Kč), rok 2018 částka 570 254 Kč, v roce 2017 – částka 445 762 Kč, v roce 2016 – částka 279 522 Kč, v roce 2015 to bylo 167 953 Kč, v roce 2014 pak 190 010 Kč

### Městské kino, podpora kinematografie

### Celkové plánované výdaje za provoz kina dosahovaly v roce 2020 částky 420 000 Kč. Stejně jako u jiných organizací byl rozpočet v průběhu roku snížen. Skutečné pak dosáhly částky 324 820 Kč a je nich zahrnuto i letní kino a podporovaný Kinematograf bratří Čadíků. V minulých letech byly výdaje 336 061 Kč v roce 2019, v roce 2018 částka 298 497 Kč, v roce 2017 - 229 861 Kč, rok 2016 – částka 281 036 Kč, rok 2015 - 252 548 Kč, rok 2014 a částka 235 564 Kč). Podrobnější rozbor hospodaření kina je uveden v samostatné kapitole.

### Městská knihovna

Rozpočet výdajů na rok 2020 byl pro knihovnu schválen ve výši 1 661 000 Kč a následně upraven na 1 413 000 Kč. Skutečné výdaje dosáhly částky 1 355 403 Kč (rok 2019 znamenaly výdaje 1 334 572 Kč, rok 2018 – výdaje 1 304 269 Kč, rok 2017 – částka 1 215 149 Kč, rok 2016 – částka 1 833 232 Kč, v roce 2015 výdaje 907 571 Kč, rok 2014 – částka 957 838 Kč). Podrobný rozbor hospodaření knihovny je uveden v samostatné kapitole.

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

V těchto kapitolách rozpočtu byly plánovány výdaje na vydání knihy o Vizovicích, podpora vydavatelské a výstavní činnosti, výdaje na vedení kroniky. Vyčerpána byla částka 27 000 Kč: finanční dar pro autora Ing. Jana Zeťka (2 tis. Kč) a dále pak částka 25 000 Kč jako odměna za vedení kroniky.

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

V roce 2020 byly celkové plánované výdaje na tuto oblast ve výši 800 000 Kč. Následnou úpravou byly navýšeny o přijatou dotaci na rekonstrukci sochy na náměstí. Skutečná výše výdajů této kapitoly byla na konci roku 536 253 Kč (v roce 355 000 Kč, rok 2018 a částka 602 304 Kč, v roce 2017 - 1 021 000,- Kč, rok 2016 částka 919 700 Kč, v roce 2015 - částka 608 074 Kč). Z této částky tvořily největší část poskytnuté finanční dotace – Římskokatolické farnosti se poskytla dotace na opravu elektroinstalace kostela v částce 240 000 Kč, Státnímu zámku Vizovice byla poskytnuta dotace na opravu parket ve výši 100 000 Kč a dotace pro Spolek Janův hrad Vizovice byla v loňském roce 75 tis. Kč.

### Městský rozhlas

Z plánovaných výdajů ve výši 10 000,- Kč byla použita částka 6 941 Kč na úhradu poplatků OSA (rok 2019 výdaje 6 751 Kč, rok 2018 výdaje 6 612 Kč, rok 2017 – 6 612 Kč, rok 2016 – 4 912 Kč).

### Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků

Pod tímto paragrafem najdeme výdaje na sazbu, tisk a distribuci Vizovských novin a odměnu pro členy redakční rady. V roce 2020 dosáhly výdaje na tisk Vizovských novin částky 395 202 Kč (v roce 2019 pouze 84 022 Kč, protože byly dodavatelem vyfakturovány pouze 2 čísla těchto novin, rok 2018 částka 294 077 Kč, rok 2017 - 252 066 Kč, rok 2016 – částka 230 193 Kč, rok 2015 – částka 208 620 Kč). V roce 2020 byly doplaceny noviny vydané v roce 2019 i všechna čísla roku 2020. Změněn byl dodavatel. Výdaje na roznášku a distribuci prostřednictvím České pošty byla ve výši 35 369 Kč (rok 2019 částka 33 625 Kč, rok 2018 částka 16 596 Kč, rok 2017 - 13 927 Kč, rok 2016 – částka 16 622 Kč, v roce 2015 částka 17 074 Kč) a výdaje na odměny korektorky částky 3 600 Kč (rok 2019 – odměna šéfredaktora a korektury 43 200 Kč, rok 2018 částka 28 800 Kč, rok 2017 – 24 400 Kč). Za přípravu fotografií byla vydána částka 5 500 Kč.

### Dům kultury - zájmová činnost v kultuře

Rozbor hospodaření Domu kultury je uveden v samostatné kapitole.

### Trnkobraní

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

### Činnost komise pro občanské záležitosti

Výdaje tohoto paragrafu tvoří dary jubilantům, výdaje spojené s besedou s důchodci, materiálové zabezpečení sňatků, vítání občánků a ostatních akcí pořádaných Komisí pro občanské záležitosti. Z původně plánovaného objemu výdajů ve výši 310 000 Kč bylo v roce 2020 použito pouze 96 539 Kč na dary jubilantům, protože Beseda s důchodci nemohla být uskutečněna. Výdaje minulých let: rok 2019 částka 220 614 Kč, rok 2018 – částka 215 063 Kč, rok 2017 - 219 656 Kč, v roce 2016 částka 224 387 Kč, v roce 2015 - částka 155 036 Kč, v roce 2014 to bylo 169 875 Kč).

### Sportoviště, dětská hřiště

Velké plány do investic do nového koupaliště a dalších nových sportovišť a dětských hřišť (Pumtruck na Janově hoře, hřiště u DDM Zvonek a jeho oplocení) bohužel na jaře 2020 musely být přehodnoceny a investice do těchto oblastí odloženy. Na rekonstrukci koupaliště byl zajištěný i úvěr ve výši 21 mil. Kč, bylo vyhlášeno výběrové řízení. Zastupitelstvo však rozhodlo o tom, že bude výběrové řízení zrušeno a úvěr bude možné použít na jiné investice města. Realizována tak byla pouze *modernizace vstupu do DDM Zvonek* – částka 212 tis. Kč, *ozvučení fotbalového hřiště za 98 tis. Kč*, *zhotovení plynové přípojky pro šatny na fotbalovém hřišti –* 121 tis. Kč, zbudování míst se ***stoly na stolní tenis*** *u Základní školy a DDM* – 200 tis. Kč. Na podzim 2020 se započalo s budováním *Pumptruckového hřiště na Janově hoře* – dokončení z důvodu nepříznivého počasí odložena na jaro 2021 (výdaje v roce 2020 ve výši 185 tis. Kč).

### Ostatní tělovýchovná činnost

Z této kapitoly byla financována dotace SK Vizovice na provoz a údržbu fotbalových hřišť ve výši 250 000 Kč, dotace pro organizaci RC auta ve výši 50 000 Kč, dar pro Dostihy Slušovice 10 000 Kč, dar pro Tenisovou akademii na pořádání sportovního dne ve výši 5 000 Kč a dar pro KČT ve výši 20 000 Kč.

### Využití volného času dětí a mládeže

Na tomto výdajovém paragrafu se nachází jednak příspěvek na provoz příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Zvonek Vizovice ve výši 830 000 Kč (v roce 2019 příspěvek 720 000 Kč, rok 2018 a částka 730 tis. Kč, rok 2017 - 560 000,- Kč), který byl zcela vyplacen a dále schválené a vyplacené příspěvky města na činnost organizací, které pracují s dětmi a mládeží. V roce 2020 byl v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. Radou města vyhlášen program na podporu organizací s celkovou částkou k rozdělení ve výši 800 000 Kč ( v minulých letech částky 700 000 Kč v roce 2019 a 2018, částka 550 000 Kč v roce 2015 a 2016). Kromě dotací v rámci vyhlášeného programu byly vyplaceny i další dotace (Vizovjánek).

### Podpora nemocnic, jiných zdravotních zařízení, dárců krve

Výdaje této kapitoly rozpočtu odpovídají částkám finančních podpor, které směřovaly do oblasti zdravotnictví – poskytnuta byla dotace Nemocnici Milosrdných bratří ve Vizovicích ve výši 100 000 Kč na pořízení nového sprchového vozíku (v roce 2019 poskytnuta částka 150 000 Kč na klimatizace na pokojích pro pacienty, v roce 2018 částka 195 tis. Kč také na klimatizaci, v roce 2017 dotace na nový asistenční systém ve výši 80 000,- Kč, rok 2016 – částka 150 000,- Kč na terapeutický laser, rok 2015 – částka 102 250 Kč). Vyplaceny byly také dary oceněným dárcům krve: finanční příspěvky ve výši 3 000 Kč.

### Hospodaření s bytovým a nebytovým fondem města

V oblasti výdajů týkajících se bytového fondu ve vlastnictví města se v roce 2020 uskutečnily výdaje ve výši **3 243 401 Kč** (v roce 2019 výdaje 2 732 222 Kč, v roce 2018 částka výdajů 6 960 441 Kč). Největší výdajovou položkou byly přitom výdaje za zálohy na plyn částce 891 035 Kč, služby (229 867 Kč: různé revize a kontroly, úklidy společných prostor, náklady na servis a údržbu výtahu, příspěvky vlastníků, montáže zvonků, posudky), opravy (348 084 Kč – opravy a údržba kotlů, výměna regulátorů a otopných těles, výměna kamen, trubek, opravy výtahů, oprava střech apod..) a investice (868 538 Kč – viz. kapitálové výdaje). Dále byly uskutečněny vyúčtování ostatních energií – plyn, elektřina, voda, za nákup DDHM, materiálu a další drobné výdaje.

V oblasti výdajů týkajících se hospodaření s nebytovými prostory ve vlastnictví města, byly uskutečněny výdaje v celkové výši **1 655 243 Kč** (v roce 2019 částka 974 501 Kč, v roce 2018 částka 2 160 349 Kč, v roce 2017 výdaje 663 tis. Kč, rok 2016 výdaje 760 tis. Kč). Z této celkové částky byly největšími výdaje na opravy (1 130 835 Kč). Dalšími výdaji pak byly provozní výdaje za ostatní služby – úklid společných prostor, servis výtahu, nákup materiálu a vyúčtování energií.

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

### Veřejné osvětlení

V oblasti rozpočtu týkající se výdajů na veřejné osvětlení byly pro rok 2020 rozpočtem vyčleněny výdaje jen ve výši 100 000,- Kč. Z této částky byly hrazeny výdaje na zpracování závěrečné zprávy k dotačnímu programu na pořízení veřejného osvětlení EFEKT a také autorský dozor. Celková částka 17 788 Kč.

### Pohřebnictví

V roce 2020 nebylo potřeba vypravení žádného pohřbu na náklady města (děje se u občanů, kteří nemají dědice).

### Územní plánování a rozvoj

Výdaje z rozpočtu byly čerpány na správu datové základny ÚAP a zpracování změny územního plánu města, správu digitální mapy a dále na zpracování územních studií města. Celková výše plánovaných výdajů roku 2020 pro tuto oblast byly 750 000 Kč, skutečné výdaje pak dosáhly výše 257 022 Kč (v roce 2019 částka 751 375 Kč, v roce 2018 částka 208 472 Kč, rok 2017 -133 tis. Kč, rok 2016 – částka 20 tis. Kč, rok 2015 – částka 55 tis. Kč). Investovalo se do části projektové dokumentace k terminálu VHD na nádraží i zpracování návrhu změny územního plánu – celkem cca 240 tis. Kč.

### Ostatní (komunální) služby a územní rozvoj celkem

Na tomto paragrafu rozpočtové skladby jsou zařazovány služby a výdaje související s obecním majetkem (pokud nelze specifikovat konkrétní účel), dále příspěvky na činnost technických služeb (příspěvek na provoz příspěvkové organizace TSMV), dále různé posudky, studie, průzkumy a další obdobné všeobecné služby. Jsou zde zařazovány také mzdové náklady referentů přijatých v rámci dotace z Evropského sociálního fondu přes Úřad práce. Celkový výdaje roku 2020 dosáhly částky 20 200 769 Kč (v roce 2019 částka 21 306 536 Kč, rok 2018 a částka 18 312 279 Kč, rok 2017 – částka 15 549 743 Kč, rok 2016 – částka 13 077 158 Kč, rok 2015 - výdaje ve výši 23 619 957 Kč – výrazné navýšení z důvodu investování do revitalizace prostor bývalé tržnice-parkoviště a nákupu multifukčního vozidla pro TSMV).

Největším výdajem tohoto paragrafu je příspěvek na provoz Technických služeb města Vizovice, p. o., který byl v roce 2020 po jeho jarním snížení 19 017 000 Kč (v roce 2019 příspěvek 19 688 000 Kč,v roce 2018 ve výši 16 940 000 Kč, rok 2017 příspěvek 14 200 000 Kč, rok 2016 - výše 12 000 000 Kč).

Dalšími skupinami výdajů jsou pak výdaje za konzultační, poradenské a právní služby (např. euromanažer, architekt, právník apod.) výdaje na geodetické práce, umístění psů v útulku a ostatní služby. Dále do tohoto paragrafu rozpočtové skladby spadají příspěvky poskytované na základě členství města v různých uskupeních a příspěvky poskytované na činnost různých spolků a sdružení, dále sem patří výdaje na nákup drobného majetku a materiálu jinde nezařazeného, dále také úhrady sankcí, pokut a penále a další jinde nezařazené výdaje.

Součástí této kapitoly byly také plánované investiční výdaje na nákup pozemků a výstavbu stanovišť na tříděný odpad, které ale nebyly realizovány.

### Sběr a svoz odpadů celkem

Na výdaje spojené se sběrem a svozem odpadů bylo v rozpočtu vyčleněno celkem 3 600 000 Kč a to v souladu se smlouvou uzavřenou s novým poskytovatelem služeb v oblasti likvidace odpadu a skutečnými náklady vynaloženými na sběr, svoz a likvidaci odpadů v minulých letech. Rozpočet byl v průběhu roku navýšen na 4 529 000 Kč. Skutečné výdaje pak opět meziročně stouply a činily celkem 4 520 378 Kč. V minulých letech byly výdaje 3 477 100 Kč v roce 2019, v roce 2018 pak částka 3 385 347 Kč, v roce 2017 to bylo 3 120 267 Kč, rok 2016 – částka 3 181 239 Kč, v roce 2015 - 2 804 613 Kč). Nárůst oproti roku 2019 je způsoben zvýšeným objemem velkoobjemového odpadu z domácností a také likvidací skládky bioodpadů na Těchlově.

Z částky celkových výdajů pak tvořily výdaje na sběr nebezpečných odpadů částku 137 176 Kč (rok 2019 a částka 114 563 Kč, rok 2018 – částka 96 294 Kč, rok 2017 - 118 907 Kč, v roce 2016 částka 117 247 Kč, v roce 2015 částka 98 878 Kč), výdaje na sběr tříděných odpadů částku 984 445 Kč (rok 2019 a částka 599 108 Kč, rok 2018 – částka 544 811 Kč, rok 2017 - 347 272 Kč, rok 2016 – částka 324 207 Kč, rok 2015 - 298 749 Kč), sběr biologického odpadu 312 350 Kč (rok 2019 a částka 49 910 Kč, v roce 2018 částka 60 959 Kč, rok 2017 - 26 481 Kč, v roce 2016 výdaje 38 425 Kč, v roce 2015 – částka 29 022 Kč) a výdaje na sběr a svoz komunálních odpadů částku ve výši 3 085 263 Kč (částka 2 713 575 Kč v roce 2019, rok 2018 – částka 2 683 283 Kč, rok 2017 - 2 627 607 Kč, rok 2016 – částka 2 705 029 Kč, rok 2015 – částka 2 381 964 Kč, rok 2014 – 1 997 187 Kč).

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

V rozpočtu bylo na začátku roku pro tyto oblasti vyčleněno 300 000,- Kč. Hrazeny byly výdaje na rozbor využití a monitorování sirného pramene na Lázeňské v částce 117 975 Kč. Částka 1000 Kč pak byla poskytnuta Záchranné stanici živočichů v Buchlovicích.

### Poskytnuté transfery na sociální oblast

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

### Ostatní záležitosti sociálních věcí

Výdaje v této oblasti tvoří dary vícečetným rodinám a ostatní služby. Nově pak jsou od roku 2013 na tento paragraf zařazeny výdaje spojené se zajištěním pěstounské péče jednotlivých rodin. Do rozpočtu na rok 2020 byly zařazeny dotační peníze pro pěstounské rodiny z minulých let i těch, které byly poskytnut na rok 2020 v celkové výši 794 479 Kč a dále výdaje na dary pro vícečetné rodiny. Celkový rozpočet na tuto oblast byl 812 000 Kč.Celkové skutečné výdaje rozpočtu pak byly pouze 456 300 Kč. Rozpočet se v jednotlivých letech každoročně navyšoval o nespotřebované dotační prostředky. Na začátku roku 2020 však došlo k jednorázové vratce nespotřebovaných dotací za roky 2013 – 2018 a to ve výši 936 tis. Kč. Z této kapitoly jsou také hrazeny dary města vícečetným rodinám.

### Ochrana obyvatelstva – informační a varovný systém města

Rozpočet na rok 2020 počítal s částkou výdajů ve výši 200 000 Kč. Oproti roku 2019 byl výrazně snížen (v roce 2019 financování dotačního projektu – Protipovodňová opatření, díky kterému by měl být modernizován varovný rozhlasový systém města. Na tento projekt byla vyčleněna částka 3 100 000 Kč, 90% dotace). Všechny výdaje roku 2020 směřovaly do oprav a rozšíření městského kamerového systému a dosáhly částky 186 347 Kč.

### Krizové řízení a správa krizového řízení

Jedná se o výdaje spojené se správou krizového řízení a krizovým řízením jako takovým. Zatímco v únoru se na tuto oblast v rozpočtu vyčlenilo jen 100 000 Kč, na jaře 2020 (s postupným rozšiřováním nemoci Covid a vládními nařízeními) bylo nutné tuto oblast finančně posílit. Částka 1 000 000 Kč byla vyhrazena na pomoc podnikatelům a osobám nepříznivě ovlivněnými nouzovým stavem a s tím přijatými opatřeními a částka 800 000 Kč byla vyhrazena na nákup potřebných ochranných pomůcek a vybavení. Konečné čerpání výdajů tak bylo 865 057 Kč, z čehož tvořily poskytnuté finanční podpory částku 61 550 Kč a výdaje na nákup ochranných pomůcek a vybavení částku 803 507 Kč.

### Požární ochrana – SDH JPO II

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

### Zastupitelstva obcí

Tento výdajový paragraf obsahuje výdaje spojené s funkcí uvolněných i neuvolněných zastupitelů města a dále odměny poskytované jednotlivým předsedům výborů ZMV a komisí RMV. Rozpočet na rok 2020 byl, stejně jako v roce 2019, navýšen o zvýšené odměny dané zákonem a schválené zastupitelstvem. Rozpočet ve výši 3 200 000 Kč byl ke konci roku navýšen o částku 70 tis. Kč a následně byl čerpán ve výši 3 241 191 Kč (v roce 2019 čerpání ve výši 2 854 295 Kč, v roce 2018 čerpání 2 426 123 Kč, v roce 2017 čerpáno 2 082 679 Kč, v roce 2016 částka 2 039 699 Kč, v roce 2015 – částka 1 724 608 Kč). Kromě odměn a pojištění, které byly vyplaceny v celkové výši 3 154 157 Kč a oproti roku 2019 zaznamenaly navýšení o částku 454 120 Kč (v roce 2019 výše 2 700 037 Kč, v roce 2018 částka 2 276 932 Kč), jsou z rozpočtu financovány také drobné výdaje starostky a místostarostky – nákup DDHM, materiálu, školení, pohoštění na jednání RMV a ZMV, poplatky za konference, nákup věcných darů apod.

### Výdaje na činnost místní správy

Tato rozsáhlá oblast je zpracována v samostatné kapitole závěrečného účtu.

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

Schválený rozpočet ve výši 313 000 Kč byl čerpán ve výši 180 438 Kč (rok 2019 a částka 273 934 Kč, rok 2018 částka 252 566 Kč, rok 2017 – částka 210 184 Kč, v roce 2016 – částka výdajů 231 360 Kč, v roce 2015 – částka 258 151 Kč), přičemž uhrazené úroky mají klesající tendenci a byly ve výši 100 918 Kč (v roce 2019 úroky 192 314 Kč, rok 2018 částka 168 833 Kč, rok 2017 - 138 058 Kč, rok 2016 – úroky 160 234 Kč, rok 2015 – částka 190 591 Kč, v roce 2014 ve výši 681 584 Kč) a poplatky bankám ve výši 78 620 Kč. U těch je srovnatelná výše s minulými roky: v roce 2019 výše poplatků 81 6120 Kč, v roce 2018 částka 83 734 Kč, rok 2017 - 72 126 Kč, rok 2016 - 70 336 Kč, rok 2015 – částka 66 560 Kč). Poplatky bankám každoročně kolísají díky úpravám ceníků bank, jejich výše je ovlivněna také i rostoucí výší poplatků za platby uskutečněné v pokladně kartou.

### Komerční pojištění

Jedná se o výdaje za pojištění majetku města (včetně kompletního pojištění aut) a pojištění odpovědnosti za způsobené škody. V této oblasti jsou pravidelně prováděny výběrová řízení na pojistitele tak, aby bylo pojištění co nejvýhodnější. Plánovaná výše výdajů v rozpočtu byla 887 000 Kč, skutečné výdaje pak byly 608 268 Kč, přičemž nebyla provedena úhrada povinného ručení a havarijního pojištění na celé období 2020 – změna smluv na konci roku.

### Finanční vypořádání

Jedná se o vratky neinvestičních účelových transferů, které byly poskytnuty v roce 2020 nejrůznějšími poskytovateli (Zlínským krajem, některou z kapitol státního rozpočtu, fondy apod.) a vypořádaly se na začátku roku 2021. Podrobnosti o poskytnutých dotacích a jejich finančním vypořádání je vždy samostatnou kapitolou závěrečného účtu. Celková výše vratky za rok 2020 zaslaná na začátku roku 2021 činila 1 053 350,40 Kč a týkala se finančního vypořádání dotací na volby (15 880,- Kč), dotace na pěstounskou péči – vratka 936.092,30 Kč a vratky dotace obdržené na sociálně-právní ochranu dětí (101 378,10 Kč).

## Plnění rozpočtových příjmů a výdajů na správu

### Příjmy místní správy

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

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

Tabulka 11 Příjmy místní správy (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh příjmu** | **Skutečnost 2016** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2020** | **Plnění upr. rozp.** |
| Příjmy – služby a prodej | 3 003 | 2 542 | 735 | 408 | 0 | x |
| Příjmy za pokuty | 1 226 638 | 1 347 292 | 1 197 512 | 964 608 | 996 307 | 110% |
| Přijaté nekapitál. náhrady (náklady řízení) | 233 026 | 218 213 | 105 389 | 111 249 | 88 006 | 111% |
| Přijaté pojistné náhrady | 0 | 0 | 549 903 | 47 800 | 11 967 | x |
| **Celkem** | **1 462 667** | **1 568 047** | **1 853 539** | **1 124 145** | **1 098 780** | **93%** |

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

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

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

### Výdaje místní správy

Rozpočet na rok 2020 plánoval s celkovými výdaji na činnost místní správy ve výši 34 992 600 Kč, které byly jen o něco vyšší než plán pro rok 2019, kdy byla částka výdajů 34 178 800 Kč (v roce 2018 plán 31 925 000 Kč, v roce 2017 výdaje 29 619 700 Kč, v roce 2016 částka 27 005 500 Kč, rok 2015 částka 27 000 300 Kč). V průběhu roku byl rozpočet průběžně navyšován z přijatých dotací, a to o výdaje na výkon sociálně právní ochrany dětí a sociální práci, takže konečná výše rozpočtovaných výdajů dosáhla částku 38 485 0096 Kč (rok 2019 - 37 038 168 Kč, rok 2018 - částka 34 857 305 Kč, v roce 2017 částka upraveného rozpočtou 31 275 328 Kč, v roce 2016 částka 29 595 900 Kč, v roce 2015 – částka 29 522 054 Kč).

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

V tabulce a grafu na následujících stranách je znázorněno jednak grafické rozložení výdajů na místní správu v roce 2020 a jednak rozdělení výdajů podle základních výdajových položek.

Z uvedeného grafu vyplývá, že největšími provozními výdaji místní správy jsou výdaje na platy zaměstanců. Zatímco v roce 2011 byl celkový počet zaměstnanců 60 (z toho 4 byly na mateřské dovolené), v roce 2012 již bylo na městském úřadě zaměstnáno průměrně 53 zaměstnanců (4 na MD), od roku 2013 až do roku 2020 je pak evidován stabilní počet zaměstnanců - 55 zaměstnanců (1 na MD). Z tohoho snížení počtu pracovníků také vyplývá úspora výdajů mezi lety 2011 a dalšími. Postupně jsou však výdaje zase navyšovány a do v důsledku zákonného navyšování platů a také vlivem posouvání zaměstnanců do vyšších platových stupňů či tříd. V roce 2015 tak byla vyplacená výše výdajů na platy 15 551 700 Kč, v roce 2016 výdaje 16 039 899 Kč, v roce 2017 platy vyplaceny ve výši 16 810 953 Kč, bv roce 2018 ve výši 18 263 260,- Kč a v roce 2019 dosáhla výše výdajů na platy 19 738 635 Kč.

I pro rok 2020 platilo zákonné zákonné navýšení tabulkových platů. Kromě něj je navýšení výdajů spojeno také s posunem zaměstnanců v platových stupnicích (růst odpracovaných let) a také s dotovanými odměnami pro pracovníky sociálního odboru. **Celkové výdaje na platy tak byly k 31.12.2020 ve výši 20 596 925 Kč** (nárůst oproti roku 2019 o částku 858 290 Kč). Přijaté *dotace* na pracovníky sociálního odboru pak byla ve výši 2 362 200 Kč (v roce 2019 dotované platy *1 910 610 Kč.*

S platy jako takovými jsou spojeny také výdaje na povinné pojištění zaměstananců, které tvoří druhou největší skupinu výdajů správy – v roce 2020 byla vydána částka na sociální, zdravotní a úrazové pojištění zaměstnanců v celkové výši 7 187 717 Kč (v roce 2019 částka odvodů 6 873 096 Kč, v roce 2018 částka 6 458 665 Kč, v roce 2017 částka povinných odvodů 5 958 340 Kč). Adekvátní část k dotovaným mzdám pak byla opět dotována ze strany MPSV. Z této částky tak bylo pojištění hrazené z dotací na sociální oblast 766 400 Kč (v roce 2018 částka 465 790 Kč, v roce 2017 dotované pojistné ve výši 448 044 Kč).

Jednou z objemově nižších skupin výdajů místní správy jsou pak výdaje za odměny poskytnuté osobám, které pracují na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr (spolupráce při obřadech města, uklizečky apod.). Celkové výdaje na odměny z dohod dosáhly v roce 2020 částky 492 470 Kč, což je o více než 103 tis. Kč méně než v roce 2019, kdy dosáhly částky 596 160 Kč (rok 2018 – odměny z doho 606 148 Kč, rok 2017 - výše 510 200 Kč, rok 2016 – částka 526 259 Kč, v roce 2015 - výše 453 100 Kč).

Další skupinu provozních výdajů pak tvoří ostatní věcné výdaje místní správy jako jsou výdaje na energie, opravy a údržbu budov městského úřadu, výdaje na školení, telefony, internet, cestovné, nákupy drobného majetku, pohonných hmot, programového vybavení a dalších služeb. Tyto výdaje v jednotlivých letech mírně kolísají v hodnotách kolem zhruba 6 – 6,8 mil. Kč.

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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh výdaje** | **Skutečnost 2020** | **Plnění UR** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** | **Skutečnost 2015** |
| Platy zaměstnanců | *20 596 900* | 93% | 19 738 800 | 18 263 300 | 16 811 000 | 16 039 900 | 15 551 700 |
| OOV | *492 500* | 72% | 596 200 | 606 100 | 510 200 | 526 300 | 453 100 |
| Povinné pojistné | *6 873 100* | 89% | 6 873 100 | 6 458 700 | 5 958 300 | 5 686 200 | 5 502 700 |
| Náhrady mezd v době nemoci | *273 500* | 91% | 81 883 | 67 600 | 58 800 | 38 100 | 38 600 |
| Ostatní provozní výdaje | *6 877 900* | 86% | 6 411 217 | 6 590 200 | 5 791 500 | 6 641 600 | 6 037 900 |
| Investice - budovy | *71 600* | 72% | 294 629 | 538 800 | 303 700 | 186 400 | 186 400 |
| Investice – dopravní prostředky | *0* | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 444 700 |
| Investice – výp. technika, software | *0* | x | 472 876 | 93 200 | 335 800 | 0 | 172 700 |
| **Celkem** | ***35 185 500*** |  | **34 468 500** | **33 118 600** | **29 769 300** | **29 118 500** | **28 477 100** |

V rámci přehledu shrnutí investičních výdajů správy v posledních 5 letech:

Tabulka 12 Výdaje na místní správu (v Kč) - zaokrouhleno na celé stovky

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

Přehled investic v oblasti správy v minulých 5 letech je popsána v následující části.

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

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

# Hospodaření organizačních složek

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

## Kino

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020

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

V 1. čtvrtletí roku 2020 bylo odehráno celkem 8 představení, které navštívilo celkem 242 diváků, tržba byla 13 210 Kč.

Ve 2.čtvrtletí 2020 se pak odehrála 3 představení (pouze 6/2020) s návštěvou 75 diváků, tržba 3 250 Kč.

Ve 3.čtvrtletí 2020 bylo odehráno 9 představení v kině, návštěvnost byla 125 diváků, tržba 6 820 Kč.

Ve 4.čtvrtletí se nehrálo z důvodu vyhlášení nouzového stavu a s tím spojeného zákazu promítání. Nouzový stav trval též po část března, v dubnu a květnu roku 2020.

V srpnu 2020 bylo divácky kladně hodnocené **letní kino**, kde se odehrála 4 představení s návštěvností cca 500 diváků. Bylo vybráno dobrovolné vstupné 12 395 Kč. Pro další rok by bylo potřeba rozšířit počet diváckých míst.

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

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

### Výhled na rok 2021

K dnešnímu datu, tj. v dubnu 2021, byl sice ukončen nouzový stav, ale stále platí zákaz pořádání kulturních akcí a konec je stále v nedohlednu. Přesto je na léto opět připravováno letní kino, kde se musí rezervovat promítací technika již v této době.

V minulých obdobích byl provoz kina již několikrát omezen. Od srpna 2017 do ledna 2018 byla v kulturním domě prováděna rozsáhlá rekonstrukce. Bohužel, od této rekonstrukce se již nepodařilo znovu oživit zájem především školky a škol k pořádání školních představení. Ze strany ZŠ byl zájem o školní představení, narazili jsme ale na maximální počet diváků – tj. 300. Dětí mělo být těsně nad tuto hranici, takže představení se neuskutečnilo a pravděpodobně to tak bude i v příštích obdobích.

### Plnění závazných ukazatelů

Tabulka 13 Plnění závazných ukazatelů kina v roce 2020 (v Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ukazatelé | Minimální objem příjmů | Maximální objem výdajů | Maximální objem prostředků na OON |
| Stanovené | 70 000 | 420 000 | 137 000 |
| Upravené | 38 000 | 345 000 | 87 000 |
| Skutečné | 38 815 | 324 820 | 87 057 |

Za rok 2020 byla provedena úprava závazných ukazatelů u téměř všech položek závazných ukazatelů, značnou část roku nebylo možno pořádat představení z důvodů nařízení vlády o zákazu pořádání kulturních představení.

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

Výdaje byly plánovány ve výši 420 000 Kč, následně upravené na 345 000 Kč, skutečné výdaje pak byly 324 820 Kč (a to včetně výdajů spojených s promítáním 4 představení letního kina).

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

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

Závazný ukazatel odměn z dohod byl překročen o částku 57,- Kč, což však bylo špatným výpočtem stanoveným při žádosti o úpravu závazných ukazatelů. Ostatní ukazatele byly organizační složkou dodrženy.

### Hospodaření organizační složky

Tabulka 14 Hospodaření kina v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Rozpočet rok 2020*** | ***Upravený rozpočet 2020*** | ***Skutečnost rok 2020*** | **Plnění uprav. rozpočtu** | ***Skutečnost rok 2019*** | **Skutečnost rok 2018** | **Skutečnost rok 2017** | **Skutečnost rok 2016** |
| *Příjmy celkem* | *70 000* | *38 000* | ***38 815*** | *102%* | ***70 665*** | ***42 025*** | *31 970* | ***64 120*** |
| Výdaje na OOV vč. pojištění | 161 000 | 102 000 | 101 756 | 100% | 140 114 | 115 633 | 87 315 | 107 920 |
| Poštovné a půjčovné filmů | 216 000 | 211 300 | 211 023 | 100% | 188 475 | 140 424 | 106 108 | 144 957 |
| Ostatní provozní výdaje | 43 000 | 31 700 | 12 041 (32 041)\* | 38% | 7 472 (27 000)\* | 42 440 | 36 438 | 28 159 |
| *Provozní výdaje celkem* | *420 000* | *345 000* | ***324 820 (344 820)\**** | *94%* | ***336 061 (356 000)*** | ***298 497*** | *229 861* | ***281 036*** |
| **Hospodář.výsledek** | ***-350 000*** | ***-307 000*** | ***-286 005 (-306 005)\**** | **x** | ***-265 396 (-285 396)*** | ***-256 472*** | **-197 891** | ***-216 916*** |

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

***Celkově se pak dá říci, že oproti roku 2019 byly výdaje města na promítání kina v roce 2020 vyšší, tzn, město muselo tuto službu lidem dotovat ve výši 306 005 Kč (po započítání paušálních nákladů na spotřebu plynu a elektrické energie, což se ve výdajích neprojevilo), což je o 20 609 Kč více než v roce předcházejícím. V letních měsících se však oproti předcházejícím rokům odehrálo navíc letní kino a do výdajů se započítaly také výdaje na Kinematograf bratří Čadíků, který byl v roce 2020 fakturován (dříve poskytován dar).***

## Městská knihovna Josefa Čižmáře

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020

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

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

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

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

Celý rok 2020 byl poznamenán omezeními vyplývající z epidemických opatření.

Na začátku roku 2020 byla opět podepsána Smlouva o poskytování knihovnických služeb v rámci regionálních funkcí ve výši 100 835,- Kč mezi Krajskou knihovnou Františka Bartoše ve Zlíně a Městem Vizovice a výše uvedenými obecními úřady. V říjnu 2020 byla smlouva změněna na základě dohody obou stran a celková částka snížena na 79 335,- Kč.

V roce 2020 využilo služeb knihovny 46 719 čtenářů a uživatelů, z toho 28 878 tvořily fyzické návštěvy, 17 841 on line návštěvy v katalogu a webových stránkách. Celkově si vypůjčili absenčně 26 479 knih a časopisů, cca 9 932 titulů bylo prolongováno.

K 31. 12. 2020 bylo zaregistrováno 948 čtenářů, z toho 296 dětí.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2018 | 2019 | 2020 |
| počet výpůjček | | 30125 | 29865 | 26479 |
| počet prolongací | | 8053 | 8722 | 9932 |
| počet čtenářů | | 1021 | 1011 | 948 |
| z toho děti | | 309 | 320 | 296 |
| počet fyzických návštěv | | 45957 | 44876 | 28878 |
| on-line návštěvy |  | 28044 | 22283 | 17841 |

V prostorách knihovny se uskutečnilo 19 vzdělávacích a kulturních akcí (besedy pro ZŠ, Vizovice, ZŠ Jasenná, výstavami prací žáků ZŠ, ZŠ Praktická). Spolupracujeme s MŠ Bratřejov**.** Byli jsme zapojeni v mnoha celostátních projektech (VISK 3, Book start aneb s Knížkou do života, Česká knihovna, Celé Česko čte dětem apod,). Počet meziknihovních výpůjček 86.

### Plnění závazných ukazatelů

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

V průběhu roku 2020 byl upravován závazný ukazatel na straně příjmů (přijaté dary a příjem dotace VISK) i na straně výdajů (použití darů a použití dotace na nákup notebooků). Další úpravu závazných ukazatelů si pak vynutila úsporná opatření spojená s nuceným uzavřením knihovny v době nouzového stavu. Příjmy sníženy o 10 000,- Kč, neinvestiční výdaje sníženy o 18 000,- Kč a Investiční výdaje sníženy o 230 000,- Kč (odloženo pořízení klimatizace)

Ukazatel příjmů byl naplněn na 100,68 % (hlavní část příjmů plyne ze smlouvy z KKFB Zlín, sponzorské dary a registrační poplatky a pokuty od čtenářů).

Ukazatel maximálních výdajů byl naplněn na 95,92 %, ukazatel maximálních prostředků na platy byl naplněn na 97,03 % a ukazatel prostředků na OON byl naplněn na 99,57 %

Tabulka 16 Plnění závazných ukazatelů knihovny (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Závazné ukazatele | Minimální objem příjmů | Maximální objem výdajů | Maximální objem prostředků na platy | Maximální objem prostředků na OON |
| Stanovené | 125 000 | 1 661 000 | 768 000 | 70 000 |
| Upravené | 115 000 | 1 413 000 | 768 000 | 70 000 |
| Skutečné | 115 790 | 1 355 403 | 745 191 | 69 700 |

### Hospodaření organizační složky

Jak již bylo uvedeno výše, hlavními zdroji knihovny jsou registrační poplatky, poplatky za upomínky, finanční dary a příspěvek na regionální činnost. V příjmové části byl rozpočet povýšen o přijaté dary a dotaci na nákup notebooků, ale zároveň snížen kvůli nastolenému nouzovému stavu. Z původních plánovaných 125 000 Kč, byly příjmy v rozpočtu sníženy na 115 000 Kč. Skutečné příjmy dosáhly celkové výše 115 790 Kč, což je propad oproti roku 2019 o částku 29 025 Kč (v roce 2019 příjmy 144 815 Kč, v roce 2018 částka 147 255 Kč, v roce 2017 pak příjmy dosáhly částky 128 583 Kč).

U výdajové části byl rozpočet snížen o částku 230 000 Kč určenou na pořízení klimatizace a dalších 18 000 Kč z provozu. Důvodem byla úsporná opatření zavedená v souvislosti s nouzovým stavem. Největší položkou výdajů byly, stejně jako v minulých letech, výdaje na platy a OOV a s tím spojené povinné pojištění. Tyto výdaje dosáhly výše 1 069 860 Kč a každý rok rostou. Oproti roku 2019 se jedná o navýšení o částku 71 030 Kč. V minulých letech dosáhly výdaje na platy, odměny a související pojištění těchto výší: 998 830 Kč v roce 2019, v roce 2018 částka 944 458 Kč, v roce 2017 částka 813 043 Kč, v roce 2016 – 720 906 Kč a v roce 2015 částka 680 373Kč). Růst je spojen s celorepublikovým zvyšováním tabulkových platů.

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

Tabulka 17 Hospodaření městské knihovny v roce 2020 v porovnání s r. 2019-18 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hospodářský**  **výsledek** | **Rozpočet na rok 2020** | **Uprav. rozp. na rok 2020** | **Skutečnost za rok 2020** | **Plnění uprav. rozpočtu** | **Skutečnost za rok 2019** | **Skutečnost za rok 2018** | **Skutečnost za rok 2017** |
| *Příjmy celkem* | *125 000* | *115 000* | *115 790* | *98 %* | *144 815* | *147 255* | *128 583* |
| Výdaje na platy, OOV a pojištění | 1 100 000 | 1 100 000 | 1 069 860 | 97 % | 998 830 | 944 458 | 813 043 |
| Nákup knih a časopisů | 130 000 | 140 000 | 136 445 | 97 % | 148 672 | 145 377 | 104 234 |
| Energie (plyn, voda, el. energie) | 58 000 | 51 000 | 44 185 | 87 % | 48 852 | 45 836 | 70 897 |
| Ostatní provozní výdaje | 143 000 | 122 000 | 104 913 | 86 % | 138 218 | 168 598 | 226 975 |
| Investiční výdaje | 230 000 | 0 | 0 | x | 0 | 0 | 0 |
| *Výdaje celkem* | *1 661 000* | *1 413 000* | *1 355 403* | *96 %* | *1 334 572* | *1 304 269* | *1 215 149* |
| **Hospodářský výsledek** | **-1 536 000** | **-1 298 000** | **-1 239 613** | **x** | **-1 189 757** | **-1 157 014** | **-1 086 566** |

Ve srovnání s rokem 2019 došlo k při sestavování rozpočtu knihovny o navýšení, a to především o investici do vybudování klimatizace a také u mzdových položek.

*Celkově se dá říci, že knihovna hospodařila s vyšším schodkem než v roce 2019, což je způsobeno především navýšením mezd a odvodů.*

## Dům kultury Vizovice

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020

Dům kultury Vizovice byl zřízen usnesením zastupitelstva jako organizační složka města. Sídlem organizační složky je budova č. p. 1007, Masarykovo nám., Vizovice. Dům kultury byl zřízen jako účelové zařízení Města Vizovice bez právní subjektivity. Jeho identifikační číslo je shodné s identifikačním číslem města. Součástí Domu kultury je i Informační centrum sloužící pro veřejnost. Dům kultury hospodaří podle rozpočtu, který je součástí rozpočtu Města Vizovice, hospodaří jménem zřizovatele a není účetní jednotkou, nemá samostatný bankovní účet. Organizační jednotka zabezpečuje inventarizaci majetku svěřeného do užívání.

Dům kultury pořádá kulturní produkce zabezpečované vlastními či hostujícími soubory, organizuje zájmovou činnost, pořádá kurzy, přednášky, besedy, výuky jazyků, výstavy, umožňuje pořádání akcí společenské zábavy, poskytuje sál a další místnosti pro pořádání různých akcí za odpovídající úhradu.

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

V roce 2020 bylo touto organizační složkou uspořádáno pouze 70 akcí, přičemž 63 akcí muselo být zrušeno kvůli pandemii koronaviru. V roce 2019 bylo uspořádáno 156 akcí, v roce 2018 to bylo 145 akcí, v roce 2017 - 92 akcí, v roce 2016 - 80 akcí, v roce 2015 to bylo 132 akcí a v roce 2014 – 118 akcí. Jde především o výstavy, divadla, přednášky, koncerty apod.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Počet akcí pořádaných Domem kultury | Počet cizích akcí | Celkem jednorázových akcí | Počet opakujících se akcí-kurzy | Počty akcí zrušených covid 19 |
| rok 2020 | 37 | 33 | 70 | 2 x týdně – zrušeno Covid 19 | 63 |
| počet návštěvníků | 7 517 |  |  |  |
| rok 2019 | 71 | 63 | 134 | 4 x týdně |  |
| počet návštěvníků | 16 484 |  |  |  | ---- |
| rok 2018 | 78 | 56 | 134 | 3 x týdně | ---- |
| počet návštěvníků | 19 591 |  |  |  |  |

Na vstupném bylo v roce 2020 vybráno 187 742 Kč (v roce 2019 vybráno rekordních 751 586 Kč, v roce 2018 vstupné 492 262 Kč). Na nájmu od jiných subjektů pak bylo vybráno 86 473 Kč (v roce 2018 to bylo 204 081 Kč, v roce 2018 pak nájemné ve výši 84 723 Kč).

Z celkového počtu 70 akcí bylo 33 akcí pořádaných cizími subjekty bez vybírání nájmů, což je pro DK ztráta nájemného ve výši 58 820 Kč. Provozní náklady (teplo, voda, elektřina) na tyto akce byly hrazeny z rozpočtu Domu kultury.

Součet všech příjmů Domu kultury, pokud bude započítán i odpuštěný nájem, je za rok 2020 ve výši 338 885 Kč (v roce 2019 částka 1 136 209 Kč).

### Plnění závazných ukazatelů

Tabulka 17 Závazné ukazatele DK (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatelé roku 2020 | Minimální objem příjmů | Maximální objem provoz. výdajů | Maximální objem prostředků na platy | Maximální objem prostředků na OON |
| Stanovené | 700 000 | 5 719 000 | 900 000 | 150 000 |
| Upravené | 276 000 | 4 409 000 | 900 000 | 50 000 |
| Skutečné | 280 065/338 885\* | 4 275 532 | 855 262 | 42 000 |

\* se započítáním odpuštěného nájemného 58 820 Kč

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

Ukazatel minimálních příjmů byl po jeho snížení naplněn na 101 % (120 % pokud se započítají i odpuštěné nájmy). Ukazatel provozních výdajů byl po úpravě naplněn na 97 % - výdaje dosáhly částky 4 275 532 Kč (v roce 2019 dosáhly celkové výdaje výše 3 656 007 Kč, v roce 2018 výdaje 4 052 181 Kč). Na platy bylo vyčerpáno 95 % plánovaných výdajů, na úhradu dohod o provedení práce pak bylo čerpáno 84 % rozpočtu po jeho úpravě.

Všechny závazné ukazatele byly organizační složkou dodrženy.

### Hospodaření organizační složky v roce 2020

Tabulka 18 Hospodaření DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hospodářský výsledek** | **Rozpočet na rok 2020** | **Uprav. rozp. na rok 2020** | **Skutečnost za rok 2020** | **% UR** | **Skutečnost za rok 2019** | **Skutečnost rok 2018** | **Skutečnost rok 2017** | **Skutečnost rok 2016** |
| Příjmy celkem | 700 000 | 276 000 | 280 065 (338 885)\* | 101 | 969 577 (1 136 209)\* | 582 036 | 231 614 | 223 227 |
| Provozní výdaje celkem | 5 719 000 | 4 409 000 | 4 275 532 | 97 | 3 656 007 | 4 052 181 | 2 754 545 | 1 717 264 |
| **Provozní hosp.výsledek** | **-5 019000** | **-4 133 000** | **-3 995 467 (-3 936 647)\*** | **x** | **-2 686 430 (-2 519 798)\*** | **-3 470 142** | **-2 522 931** | **- 1 494 037** |

\*při započítání odpuštěného nájemného

Zdrojem příjmů kulturního domu jsou příjmy za pronájmy, vstupné na kulturní akce, poplatky za kurzy a další příjmy z pořádaných akcí. Skutečné příjmy za poskytování služeb a pronájmy byly splněny na 101 % upraveného rozpočtu. Z celkové částky 280 065 Kč tvořily příjmy za poskytování služeb - ze vstupného, kurzovného apod. – 187 742 Kč (751 586 Kč v roce 2019, v roce 2018 příjmy 492 262 Kč, v roce 2017 výše 194 557 Kč, v roce 2016 - 129 970 Kč, v roce 2015 to bylo 354 430 Kč, v roce 2014 pak 296 510 Kč) a příjmy z pronájmů částku 86 473 Kč, pokud se započtou i odpuštěné příjmy za nájmy, pak 145 293 Kč (v roce 2019 vybrané nájmy 204 081 Kč, v roce 2018, kdy byl dům kultury stavebně upravován - částka 84 723 Kč, v roce 2017 – částka 33 057 Kč, v roce 2016 - 89 257 Kč, v roce 2015 - 109 146 Kč, rok 2014 - 110 645 Kč). Oproti letům 2018 a 2017, kdy částečně probíhala rekonstrukce prostor DK, došlo v roce 2019 k výraznému nárůstu příjmů, který však nebylo v roce 2020 možné udržet kvůli omezení provozu způsobenému Covid krizí.

Čerpání výdajů probíhalo v souladu s výrazně upraveným rozpočtem. Velkým výdajem byl nákup židlí do sálu domu kultury, které byly dodány v roce 2019, ale hrazeny až na počátku roku 2020. Největší výdajovou položkou jsou výdaje platy zaměstnanců, OOV a s tím spojené povinné pojištění. Jak již bylo uvedeno výše, v domě kultury jsou zaměstnáni dva pracovníci na plný úvazek. Ostatní příležitostní pracovníci (např. pokladník, osvětlovač apod.) jsou zaměstnáni na dohody. Úklid je placen na základě dodavatelských faktur a je zařazen mezi služby. V některých případech se platí formou dohody o provedení práce také honoráře některých vystupujících a lektorné kurzů. Výdaje na platy dosáhly v roce 2020 nejvyšší částky posledních let a to 855 262 Kč ( v roce 2019 platy 783 345 Kč, v roce 2018 částka 753 315 Kč, rok 2017 – 604 695 Kč, rok 2016 - 522 282 Kč, rok 2015 – částka 527 742 Kč), výdaje na odměny z dohod dosáhly výše 42 000 Kč – snížení oproti předchozím letům – v roce 2019 částka odměn z dohod 114 350 Kč, v roce 2018 částka 110 300 Kč, rok 2017 – 89 700 Kč, rok 2016 - 53 430 Kč, v roce 2015 – částka 68 020 Kč) a výdaje na související pojištění dosáhly částky 292 593 Kč (v roce 2019 částka odvodů 268 990 Kč, rok 2018 částka 259 202 Kč, rok 2017 – 208 069, rok 2016 - 179 749 Kč, v roce 2015 – částka 230 795 Kč, v roce 2014 výše 511 622 Kč).

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

Ostatní provozní náklady roku 2020 v porovnání s rokem 2020 jsou rozebrány v tabulce.

V oblasti investičních výdajů nebyly v roce 2020 z rozpočtu hrazeny žádné finanční prostředky. V Domě kultury sídlí tři organizační složky města, a níže uvedené investice (hrazené přímo z rozpočtu města) se týkaly všech těchto složek (knihovna, dům kultury, kino).

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

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

Tabulka 20 Hospodaření DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  |  |
| **Příjmy a výdaje dle položek** | **Rozpočet** | **Upravený** | **Skutečnost** | **% plnění rozpočtu** | **2019** | **2018** |
| **rozpočtové skladby** |  | **rozpočet** |  |  |  |  |
| Pol. 2111 - Příjmy z poskytovaných služeb | 600 000 | 187 000 | 187 742 | 100,39 | 751 586 | 492 262 |
| Pol. 2132 Příjmy z pronájmů | 100 000 | 89 000 | 86 473 | 86,47 | 204 081 | 84 723 |
| Pol. 2310 Příjmy z prodeje majetku | 0 | 0 | 5 850 | x |  |  |
| Odpuštěný nájem RMV |  |  | 58 820 | x |  |  |
| **Příjmy celkem +(odpuštěný nájem)** | **700 000** | **276 000** | **280 065**  **(338 855)** | **101,47** | **969 577** | **582 036** |
| Pol. 5011 - Platy zaměstnanců | 900 000 | 900 000 | 855 262 | 95,02 | 783 345 | 753 315 |
| Pol. 5021 - OOV | 150 000 | 50 000 | 42 000 | 84,00 | 114 350 | 110 300 |
| Pol. 5031 – Povinné poj. soc. | 220 000 | 220 000 | 212 108 | 96,41 | 195 173 | 188 324 |
| Pol. 5032 – Povinné poj. zdrav. | 90 000 | 90 000 | 76 978 | 85,53 | 70 505 | 67 801 |
| Pol. 5038 – Povinné poj. úrazové | 6 000 | 6 000 | 3 507 | 58,45 | 3 312 | 3 077 |
| Pol. 5041 – Odměny duš. vlast. | 300 000 | 127 000 | 126 521 | 99,62 | 132 876 | 81 542 |
| Pol. 5042 – Odměny za užití poč. prog | 0 | 0 |  |  |  | 720 |
| Pol. 5132 – Ochranné pomůcky | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 395 | 96 |
| Pol. 5133 – Léky a zdrav. Mat. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 317 |
| Pol. 5136 – Knihy, učeb. pomůcky, | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 4 943 |
| Pol. 5137 – DHDM | 2 000 000 | 2 029 000 | 2 007 540 | 98,94 | 275 220 | 261 120 |
| Pol. 5139 – Nákup materiálu | 300 000 | 240 000 | 243 150 | 101,31 | 251 783 | 786 480 |
| Pol. 5151 – Voda | 45 000 | 45 000 | 35 748 | 79,44 | 40 990 | 41 739 |
| Pol. 5153 – Plyn | 100 000 | 100 000 | 91 605 | 91,60 | 81 983 | 109 915 |
| Pol. 5154 – Elektrická energie | 120 000 | 120 000 | 99 699 | 83,08 | 111 577 | 139 765 |
| Pol. 5156 - Pohonné hmoty | 7 000 | 7 000 | 3 997 | 57,09 | 5 876 | 6 540 |
| Pol. 5161 – Poštovní služby | 1 000 | 1 000 | 459 | 45,90 | 129 | 54 |
| Pol. 5162 – Služby telekomunikací | 41 000 | 41 000 | 34 003 | 82,93 | 38 088 | 35 301 |
| Pol. 5164 – Nájemné | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pol. 5166 – Konzul. porad. právní služby | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 000 | 0 |
| Pol. 5167 – Služby školení … | 5 000 | 5 000 | 3 966 | 79,32 | 438 | 1 277 |
| Pol. 5168 - Zpracování dat a služby | 20 000 | 20 000 | 6 128 | 30,63 | 738 | 12 447 |
| Pol. 5169 – Nákup ostatních služeb | 825 000 | 256 000 | 249 131 | 97,31 | 875 423 | 758 703 |
| Pol. 5171 – Opravy a udržování | 500 000 | 100 000 | 153 564 | 153,56 | 608 624 | 636 981 |
| Pol. 5172 – Programové vybavení | 20 000 | 20 000 | 7 970 | 39,84 | 6 791 | 0 |
| Pol. 5173 – Cestovné | 14 000 | 4 000 | 375 | 9,37 | 14 381 | 9 781 |
| Pol. 5175 – Pohoštění | 24 000 | 14 000 | 11 542 | 82,44 | 18 203 | 22 650 |
| Pol. 5179 – Ostatní nákupy j.n. | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 100,00 | 2 500 | 2 500 |
| Pol. 5181 - Převody vnitř. org. jednotk | 0 | 0 | 2 000 |  |  |  |
| Pol. 5194 – Věcné dary | 10 000 | 3 000 | 2 880 | 96,00 | 5 904 | 12 589 |
| Pol. 5362 - Platby daní a pop. | 2 000 | 2 000 | 2 400 | 120,00 | 2 400 | 3 900 |
| **Výdaje celkem** | **5 719 000** | **4 409 000** | **4 275 532** | **96,97** | **3 656 007** | **4 052 181** |
| **Hospodářský výsledek** | **-5 019 000** | **-4 133 000** | **-3 995 467** | **x** | **-2 686 430** | **- 3 470 142** |
|  |  |  | **(-3 936 647)** | **x** |  |  |

Poznámka k některým výdajovým položkám:

- pol. 5137 (nákupy DDHM) - nákup židlí do sálu domu kultury a Zámku (použití při koncertech)

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

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

- pol. 5171 (opravy a udržování) - výměna scénických reflektorů, malířské práce, oprava atiky na střeše, schodiště, dveří, PC, podlahy v přípravně

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

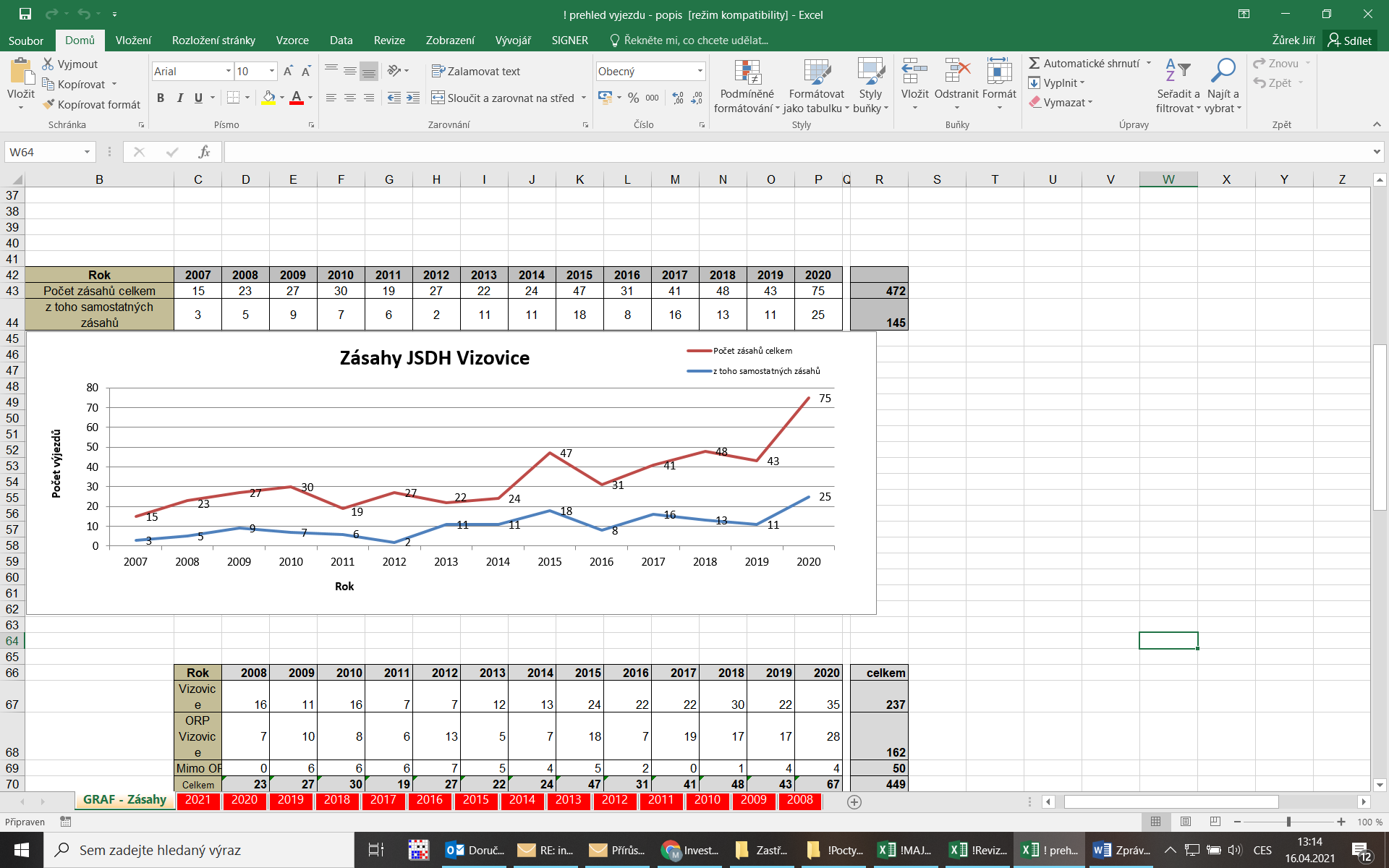
## Jednotka sboru dobrovolných hasičů

### Charakteristika organizační složky a základní údaje za rok 2020

Organizační jednotka byla zřízena ke dni 1. 11. 2007.

V období roku 2020 zasahovala jednotka SDH u **75 zásahů**. Z toho bylo:

* požár – 20
* dopravní nehoda – 20
* technická pomoc (povodně, větrné smrště, jiné) – 24
* odchyt nebezpečných zvířat nebo hmyzu - 6
* planý poplach 5



Rok 2020 byl počtem zásahů rekordní v celé historii organizační složky. Je předpoklad, že vzhledem k narůstajícímu provozu na komunikacích budou počty zásahů u DN i nadále zvyšovat.   
V 25 případech jednotka zasahovala samostatně.

Z celkového počtu zásahů ve sledovaném období bylo místo události:

* Vizovice – 37
* ORP Vizovice – 32
* Mimo ORP Vizovice – 6 (např. požár Vysoké pole)

Jednotka v roce 2020 nezasahovala u mimořádných událostí, kde byl vyhlášen 3. nebo zvláštní stupeň poplachu.

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

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

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

V organizační složce pracuje:

* Vedoucí organizační složky
* 21 členů jednotky z toho velitel, zástupce, 4 velitelé družstva, 9 strojníků, 6 hasičů

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

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

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2020

Tabulka 21 Plnění závazných ukazatelů JPOII (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatelé roku 2020 | Minimální objem příjmů | Max. objem investičních výdajů | Max. objem neinvestičních výdajů | Max. objem prostředků     na platy | Max. objem prostředků na OON ( OOV) |
| Stanovené | 22 400 | 0 | 1 402 400 | 130 000 | 610 000 |
| Upravené | 104 600 | 60 000 | 1 619 600 | 120 000 | 760 000 |
| Skutečné | 104 600 | 59 780 | 1 463 187 | 86 822 | 727 840 |

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

Ukazatel maximálního objemu neinvestičních výdajů je organizační složkou v roce 2020 naplněn z 90 %, ukazatel prostředků na platy pak z 72 % a ukazatel prostředků na OON pak ve výši 95 %.

Celkově lze konstatovat, že závazné ukazatele byly organizační složkou v roce 2020 dodrženy

### Hospodaření organizační složky, majetek

**Příjmy organizační složky v roce 2020:**

* Pojistné plnění za zásahy u dopravních nehod: 104 600,- Kč
* Dotace na akceschopnost: 150 000,- Kč
* Dotace od Zlínského kraje na nákup zásahové obuvi: 45 000,- Kč

**Celková výše příjmů roku 2020: 299 600 Kč** (v roce 2019 částka 279 696,- Kč)

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Příjmy dle položek**  **rozpočtové skladby** | **Rozpočet** | **Upravený**  **rozpočet** | **2020** | **% plnění**  **rozp.** | **2019** | **2018** |
| 5011 Platy zaměstnanců | 70 000,00 | 90 000,00 | 85 005,00 | 94,45 | 67 543,00 | 60 935,00 |
| 5019 Refundace platů | 50 000,00 | 30 000,00 | 1 817,00 | 6,06 | 3 442,00 | 60 487,75 |
| 5021 Ostatní osobní výdaje | 600 000,00 | 750 000,00 | 727 840,00 | 97,05 | 597 208,00 | 577 868,00 |
| 5029 Ostatní platby za prov. p. | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031 Povinné sociální pojistné | 15 000,00 | 21 000,00 | 21 079,00 | 100,38 | 16 820,00 | 15 235,00 |
| 5032 Povinné zdravotní pojistné | 6 000,00 | 8 000,00 | 7 650,00 | 95,63 | 6 081,00 | 5 485,00 |
| 5038 Povinné úrazové pojištění | 1 000,00 | 1 000,00 | 334,00 | 33,40 | 277,00 | 247,00 |
| 5039 Pojistné z refundací | 15 000,00 | 15 000,00 | 615,00 | 4,10 | 1 164,00 | 20 572,24 |
| 5042 Odměny za užití PC programů | 4 000,00 | 4 000,00 | 3 386,79 | 84,67 | 3588,00 | 0,00 |
| 5131 Potraviny | 3 000,00 | 3 000,00 | 1 135,00 | 37,83 | 1 366,00 | 2 091,00 |
| 5132 Ochranné pomůcky | 36 000,00 | 148 200,00 | 143 293,00 | 96,69 | 192 549,00 | 39 062,48 |
| 5133 Zdravotnický materiál | 8 000,00 | 8 000,00 | 189,00 | 2,36 | 1584,00 | 1 894,00 |
| 5136 Knihy, odborná literatura, tisk | 2 000,00 | 2000,00 | 1 129,00 | 56,45 | 1 629,00 | 330,00 |
| 5137 Drobný hmotný dl. majetek | 95 400,00 | 87 400,00 | 78 679,90 | 90,02 | 51 488,20 | 130 067,00 |
| 5139 Nákup materiálu | 80 000,00 | 80 000,00 | 74 365,83 | 92,96 | 83 154,92 | 85 325,00 |
| 5151 Studená voda | 15 000,00 | 15 000,00 | 13 825,00 | 92,17 | 12 000,00 | 11 994,00 |
| 5153 Spotřeba plynu | 66 000,00 | 66 000,00 | 22 321,00 | 33,82 | 25 682,00 | 43 784,00 |
| 5154 Elektrická energie | 55 000,00 | 55 000,00 | 40 718,00 | 74,03 | 47 715,00 | 48 947,00 |
| 5156 Pohonné hmoty a maziva | 55 000,00 | 55 000,00 | 41 848,18 | 76,09 | 57 527,32 | 49 621,00 |
| 5161 Poštovní služby | 0,00 | 0,00 | 297,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| 5162 Sl. telekomunikací a internet. | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 326,24 | 7 187,55 |
| 5163 Služby peněžních ústavů | 23 000,00 | 23 000,00 | 21 860,00 | 95,04 | 21 860,00 | 26 025,00 |
| 5164 Nájemné (tělocvična ZŠ) | 3 000,00 | 1 000,00 | 600,00 | 20,00 | 3 450,00 | 2 400,00 |
| 5167 Služby školení a vzdělávání | 20 000,00 | 25 000,00 | 28 559,80 | 114,24 | 23 569,80 | 11 741,00 |
| 5168 Zpracování dat a služby souv. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5169 Ostatní služby | 65 000,00 | 40 000,00 | 44 379,74 | 110,95 | 19 798,00 | 33 645,10 |
| 5171 Opravy a udržování | 80 000,00 | 60 000,00 | 36 805,78 | 61,34 | 74 288,00 | 190 109,50 |
| 5173 Cestovné | 5 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20,00 | 40,00 |
| 5175 Pohoštění | 5 000,00 | 5 000,00 | 3 973,00 | 79,46 | 9 808,00 | 1 920,00 |
| 5179 Ostatní nákupy j. n. | 7 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 726,00 |
| 5194 Věcné dary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5222 Transfery neinvestiční SDH | 0,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 100,00 | 155 000,00 | 116 800,00 |
| 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 | 2,00 | 1 701,00 | 85,05 | 0,00 | 818,00 |
| 6121 Budovy, haly a stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 613,00 |
| 6122 Stroje, přístroje a zařízení | 0,00 | 60 000,00 | 59 780,00 | 99,63 | 47 979,00 | 0,00 |
| 6123 Dopravní prostředky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 079,00 |
| 5319 Ostatní neinvestiční transfery (příspěvek HZS ZK) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 | 0,00 |
| **Příjmy celkem** | **22 400,00** | **104 600,00** | **104 600,00** |  | **106 400,00** | **166 841,00** |
| **Výdaje celkem** | **1 402 400,00** | **1 759 600,00** | **1 543 187,02** | **87,70** | **1 687 917,48** | **1 697 050,36** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Hospodářský výsledek** | **-1 380 000,00** | **- 1 655 000,00** | **- 1 438 587,02** | **- 86,92** | **- 1 581 517,48** | **- 1 530 219,00** |

* **5222 Transfery neinvestiční SDH:** určeno jako příspěvek na činnost sdružení dobrovolných hasičů a není součástí finančních prostředků jednotky.
* **Pol. 5011 platy zaměstnanců:** průběžně čerpána dle plánu na základě výkazů služeb členů jednotky SDH.
* **Pol. 5021 OOV:**  v roce 2020 byl rekordní počet zásahů a s tím spojené náklady na platy.Průběžně čerpána podle výkonu služeb a výjezdů jednotky. Položka byla navýšena o 150 tis. Kč dotace ZK určenou na zabezpečení akceschopnosti členů jednotky.
* **Pol. 5139 nákup materiálu** – Průběžně čerpaná položka využitá na nákup materiálu důležitého pro zajištění chodu organizační složky.
* **Pol. 5151 studená voda, 5153 plyn,** **5154 el. energie** – Položky čerpány dle plánovaného rozpočtu
* **Pol. 5171 opravy a udržování –** Provedena oprava vodního čerpadla na CAS 16 IVECO
* **Pol. 5132 ochranné pomůcky –**Byly nakoupeny boty pro členy JSDH dalších och. prostředků.
* **Pol. 5137 dlouhodobý drobný majetek** – Prostředky použity k nákupu nového konzervátoru autobaterií vozidel, nákup protipovodňové zábrany (válec 10 m), zásahové proudnice a motorové pily
* **Pol. 5139 nákup materiálu** – Průběžně čerpaná položka využitá na nákup materiálu důležitého pro zajištění chodu organizační složky.
* **Pol. 5151 studená voda, 5153 plyn** **5154 el. energie** – Položky čerpány dle plánovaného rozpočtu
* **Pol. 5169 nákup ostatních služeb:** provedeny revize zdvihadla na sušení hadic, revize hasičských přístrojů, vázací techniky, kompresorů.
* **Pol. 6122 Investice stroje a zařízení** – Nákup mobilního osvětlovacího systému pro nasvětlení okolí zásahu mimo dosah automobilní techniky.

Ostatní položky rozpočtu byly průběžně čerpány dle vzniklých a plánovaných potřeb organizační složky a jejich čerpání je srovnatelné s rokem 2019.

Hospodářský výsledek je srovnatelný s rokem 2019.

V roce 2020 neproběhly zásadní opravy budovy nebo zásahové techniky.

**Investiční akce, dotované projekty apod.**

Město Vizovice obdrželo dotaci 150.000,- Kč určenou na akceschopnost jednotky SDH JPO II od Zlínského kraje.

Město Vizovice obdrželo dotaci Zlínského kraje ve výši 45.000,- Kč na nákup 8 párů zásahové obuvi.

Na konci roku byl nakoupen mobilní osvětlovací systém pro nasvětlení okolí zásahu mimo dosah automobilní techniky.

**Přehled stavu a pohybu majetku k 31. 12. 2020**

|  |  |
| --- | --- |
| **Nákup DDHM** | **Cena v Kč** |
| EPRONA EKB4 - Konzervační zdroj | 23 824,90 |
| Svítilna Streamlight SURVIVOR | 5 570,00 |
| Proudnice D PROTEK | 11 725,00 |
| Motorová pila MS 462 STIHL | 22 980,00 |
| Nízkoprofilový pojízdný zvedák 3t, hliníkový | 5 990,00 |
| Mob. protipovod. zábrana válec 10m, průměr 40 cm | 8 590,00 |
| **Celkem za rok 2020** | 78 679,90 |

Dlouhodobý nehmotný majetek nebyl v roce 2020 nakoupen. Dlouhodobý majetek s hodnotou pod 3 tis. Kč byl zapsán do operativní evidence majetku.

|  |  |
| --- | --- |
| Aktuální stav majetku k 31. 12. 2020 | Cena v Kč |
| DHM | 9 594 297,13 |
| DDHM | 1 313 527,35 |
| DDNM | 0,00 |

### Výhled do roku 2021

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

V průběhu roku 2021 proběhne školení celé jednotky ve vyprošťování osob z havarovaných vozidel.

### Požadavky na zřizovatele

Jednotka SDH Vizovice by v budoucnosti chtěla řešit výměnu CAS 25 Š706 Trambus jako lesní speciál pro dovážku vody do těžkého terénu. Každým rokem je stále těžší udržet cisternu v chodu z důvodu chybějících náhradních dílů a postupného stárnutí materiálu. V roce 2021 bude podána žádost o dotaci na zásahovou cisternovou stříkačku. V případě schválení žádosti o dotaci žádáme město o zaplacení spoluúčasti na financování jejího pořízení. Vzhledem k velkému převisu žádostí o dotaci bude nutné podat žádost o dotaci na CAS vícekrát. Předpoklad pořízení nového automobilu je do roku 2023.

Vedoucí jednotky žádá o zařazení do plánu investic vybudování nových parkovacích míst v blízkosti hasičské zbrojnice. Mělo by se jednat o 4-6 šikmých parkovacích stání na položených zatravňovacích dlaždicích v pásu zeleně v blízkosti zbrojnice. Parkoviště bude vyhrazené pro složky IZS Odhadované náklady na investiční akci činí 300 000,- Kč. Investiční akci lze sloučit i se zvětšením parkovacího stání pro linkový bus, který nyní zasahuje do výjezdové cesty zásahové techniky.

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

# Financování

Platí rovnice:

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

Uvedená rovnice se dá vysvětlit také tak, že rozdíl mezi plánovanými příjmy a výdaji běžného roku musí krýt oblast **financování**.

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

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

**Rozdíl mezi příjmy a výdaji roku 2020 byl kladný, což znamená, že se o částku 18 025 823 Kč zvýšila hodnota zůstatků, ze kterých je možné krýt splátky úvěrů a které je možné zapojit do rozpočtů dalších let.**

Ve schváleném rozpočtu na rok 2020 byl přitom plánován rozpočtový schodek ve výši více než 29 mil. Kč, který měl být kryt kladnými zůstatky na účtech města z minulých let a také investičním úvěrem ve výši 21 mil. Kč,

V oblasti financování je zobrazeno také krytí splátek dlouhodobých i krátkodobých půjček a úvěrů. V roce 2020, 2019 a2018 byly hrazeny splátky úvěrů ve výši 1 748 316 Kč, v roce 2017 a 2016 pak byly hrazeny splátky dlouhodobých úvěrů ve výši 2 348 316 Kč.

**Stav prostředků na všech běžných účtech města k 31.12.2020, které bylo možné zapojit do rozpočtu na rok 2021: *17 162 031 Kč.***

***Porovnání zůstatků na účtech v minulých letech:***

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

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

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

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

Celkový přehled o úvěrech a dalších závazcích města k 31.12.2020 je uveden v příloze k závěrečnému účtu.

# Účelové peněŽní fondy

## Sociální fond

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

Zasedání rady sociálního fondu se v roce 2020 uskutečnilo v souladu s novým statutem dvakrát, a to dne 01.10.2020 a 13.11.2020.

Na prvním zasedání byl projednán stav hospodaření fondu za období ledna až srpna 2020 a zrušení pracovního setkání zaměstnanců na konci roku s ohledem na situaci kolem Covidu.

Na druhém zasedání bylo projednáno hospodaření za leden až říjen 2020 a návrh rozpočtu na rok 2021. Projednáno bylo také čerpání stravenek a nákup poukazů EDENRED na konci roku 2020. Správní rada také dala doporučující stanovisko radě města ke schválení nevratné sociální výpomoci jednomu zaměstnanci města v souvislosti s tragickým úmrtím člena rodiny.

**Výše zůstatku sociálního fondu k 31.12.2020 je 324 690,97 Kč** (v roce 2019 zůstatek 403 105,97 Kč), přičemž výše přídělu za leden–prosinec 2020 je 735 009 Kč (rok 2019 – částka 697 328 Kč) a výše čerpání v roce 2020 byla 813 424 Kč (v roce 2019 čerpání ve výši 696 754,81 Kč).

Podrobnější přehled tvorby a čerpání fondu v roce 2020 shrnuje tabulka níže.

**Příjmy** fondu tvoří příděl, který se počítá 3 % ze skutečně vyplacených mezd pracovníků v trvalém pracovním poměru a uvolněných zastupitelů. Příděl do sociálního fondu v roce 2020 byl plánován ve výši 720 000,- Kč, skutečná výše pak byla 735 009 Kč (v roce 2019 příděl ve výši 697 328 Kč, v roce 2018 příděl ve výši 644 648 Kč). Z důvodu neustále se zvyšujícího objemu mezd mají i příděly rostoucí tendenci. Pro rok 2021 se předpokládá další mírné navýšení přídělu z důvodu navýšení celkového objemu mezd – plánovaný příděl je proto pro rok 2021 ovšem rozpočtován ve stejné výši jako v roce 2021, tedy 720 000,- Kč.

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

Výdaje sociálního fondu pro rok 2021 jsou plánovány ve výši 720 000 Kč.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tvorba a čerpání fondu v roce 2020:** | **Zvýšení -příděl** | **Snížení -čerpání** | **Zůstatek** |
| Stav účtu k 01.01.2020 | -- | -- | 403 105,97 |
| Příděl do fondu za rok 2020 | 735 009,00 | -- | -- |
| Čerpání - příspěvek na stravování | -- | 476 448,00 | -- |
| - věcné dary k pracovním a živ. výročím | -- | 8 500,00 | -- |
| - příspěvky zaměstnancům na rekreaci | -- | 149 554,00 | -- |
| - příspěvek na penzijní připojištění | -- | 19 200,00 | -- |
| - příspěvek na zdrav. účely, občerstvení při školení, vitamíny a ostatní | -- | 32 122,00 | -- |
| * Poukázky EDENRED multifukční |  | 117 600,00 |  |
| * Jednorázová sociální výpomoc |  | 10 000,00 |  |
| **CELKEM – k 31.12.2020:** | **735 009,00** | **813 424,00** | **324 690,97** |

*Tabulka 23 Sociální fond v roce 2020 (v Kč)*

# Finanční vypořádání účelových prostředků

Na začátku roku 2021 bylo provedeno finanční vypořádání účelových prostředků, které město Vizovice obdrželo v roce 2020.

**Transfery přijaté ze státního rozpočtu v roce 2020**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Účel** | **Poskytovatel** | **Poskytnuto v roce 2020** | **Vypořádání roku 2020** | **Poskytnuto v roce 2019** | **Vypořádání roku 2019** |
| Transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu | Státní rozpočet -VPS | 18 001 800 | Bez finanč. vypořádání | 17 070 100 | Bez finanč. vypořádání |
| Sociálně-právní ochrana dětí | MPSV | 2 866 348 | Vratka 245 185 | 2 306 200 | Vratka 101 378 |
| Dotace na sociální práci | MPSV | 626 061 | 0 | 591 840 | 0 |
| Výkon pěstounské péče | MPSV - ÚP | 704 000 | Vratka za rok 2020 ve výši 400 023 | 672 000 | 936 092,30 Kč vratka a 122 479 Kč převod 2020 |
| Dotace na činnost odborn. lesního hospodáře | MZE | 1 370 834 | 0 | 1 168 565 | 0 |
| Dotace na zpevňující dřeviny | MZE | 8 200 | 0 | 9 650 | 0 |
| Příspěvek na hospodaření v lesích | MZE | 807 188 | Bez finanč. vypořádání | 94 315 | Bez finanč. vypořádání |
| Oprava soch na náměstí 2020 (před kostelem 2019) | MK | 95 000 | 0 | 200 000 | 0 |
| Dotace na výsadbu stromořadí k Šibenici | MŽP | 79 900 | 0 | 0 | --- |
| Dotace – knihovna | MK | 14 000 | 0 | 26 000 | 0 |
| Protipovodňová opatření | MŽP | 14 399 | 0 | 2 153 291 | 0 |
| Dotace na volby | MF - VPS | 207 000 | Vratka 7 592 Kč | 131 000 | Vratka 15 880 Kč |
| Dotace na sčítání lidí, bytů a domů | MF - VPS | 26 945 | 0 | 15 190 | Žádost o doplatek 245 Kč |
| Jednorázový kompenzační bonus | MF - VPS | 6 071 250 | Bez finanč. vypořádání | 0 | --- |
| Veřejné osvětlení | MV - EFEKT | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 |
| Akceschopnost JSDH | MV | 150 000 | 0 | 150 000 | 0 |
| Vybavení a opravy JSDH | MV | 0 | 0 | 23 296 | 0 |
| Zateplení domu č.p. 367 | MŽP | 0 | 0 | 951 262 | 0 |
| Zateplení DDM Zvonek | MŽP | 478 495 | 0 | 0 | --- |
| Dotace pro MŠ - šablony | MŠMT | 748 873 | 0 | 0 | --- |
| Dotace pro ZŠ - šablony | MŠMT | 2 233 889 | 0 | 2 233 889 | 0 |
| Dotace pro DDM -šablony | MŠMT | 0 | 0 | 462 650 | 0 |

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

Všechny poskytnuté dotace byly provozního charakteru.

V rámci konečného finančního vypořádání se státním rozpočtem se v roce 2021 vrátily do SR nevyčerpané finanční prostředky v celkové výši 652 800 Kč.

**Transfery přidělené prostřednictvím fondů v roce 2020**

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

**Transfery přijaté od Zlínského kraje v roce 2020**

Tabulka 25 Transfery ze Zlínského kraje (v Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Účel** | **Poskytnuto k 31. 12. 2020** | **Poskytnuto k 31. 12. 2019** | **Vráceno při FV** |
| Dotace na Vizovické zámecké kult. léto | 0 | 58 100,00 | 0 |
| Nákup zásahové obuvi pro SDH JPO II | 45 000,00 | 0 | 0 |
| **Celkem** | **45 000,00** | **58 100,00** | **0** |

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

**Dotace přijaté od Regionálních rad**

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

**Neinvestiční přijaté transfery od obcí v roce 2020**

V roce 2020 byly městu Vizovice poskytnuty neinvestiční transfery od obcí v celkové výši 110 811 Kč (v roce 2019 částka 154 219 Kč, v roce 2018 transfery 148 000 Kč, rok 2017 - 149 890 Kč, v roce 2016 – částka 127 596 Kč, v roce 2015 pak výše 154 140 Kč.

Jednalo se o příspěvky obcí na výkon přenesené působnosti v oblasti přestupkové agendy a sociálních služeb na základě veřejnoprávních smluv.

# příspěvkové organizace zřízené městem Vizovice

## Příspěvky příspěvkovým organizacím

Město Vizovice je zřizovatelem těchto příspěvkových organizací:

Mateřská škola Vizovice, okres Zlín

Základní škola Vizovice, příspěvková organizace

Dům dětí a mládeže Vizovice, příspěvková organizace

Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace

V následující tabulce bude uveden stručný přehled příspěvků na provoz, které byly jednotlivým příspěvkovým organizacím vyplaceny v roce 2020 v porovnání s roky 2019, 2018, 2017 a 2016.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název příspěvkové organizace** | ***Rozpočet 2020*** | ***Uprav. rozp. 2020*** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** |
| **MŠ Vizovice** – provoz. příspěvek | *2 744 000* | *2 744 000* | ***2 744 000*** | 2 720 000 | 2 695 000 | 2 600 000 | 2 591 000 |
| **ZŠ Vizovice** – provoz. příspěvek | *7 104 392* | *7 104 392* | ***7 104 392*** | 6 701 000 | 6 340 000 | 6 393 750 | 6 050 000 |
| **ZŠ Vizovice** – invest. příspěvek | *0* | *0* | ***0*** | 0 | 0 | 827 304 | 0 |
| **DDM Zvonek** provoz. příspěvek | *830 000* | *830 000* | ***830 000*** | 720 000 | 730 000 | 560 000 | 540 000 |
| **TSMV** provozní příspěvek | *19 285 000* | *19 017 000* | ***19 017 000*** | 19 688 000 | 16 940 000 | 14 200000 | 12 000 000 |
| **Celkem** | ***29 963 392*** | ***29 695 392*** | ***29 695 392*** | 29 829 000 | **26 705 000** | **24 581054** | **21 181 500** |

Tabulka 26 Vyplacené příspěvky p. o. v roce 2016-2020 (v Kč)

Jak je z uvedené tabulky patrné, příspěvky poskytnuté v roce 2020 školským příspěvkovým organizacím se oproti roku 2019 opět navýšily. Výjimkou jsou pak Technické služby, kterým se příspěvek na rok 2020 snížil. Kromě příspěvků na provoz, které organizacím dokrývají schodek mezi jejich výnosy a náklady, byl v roce 2017 základní škole poskytnut také investiční příspěvek, který byl použit na modernizaci sálu v budově horní školy.

Dále pak bude podrobněji rozebráno hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací.

## Mateřská škola Vizovice

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Počet dětí** | | | | | | | | | |
| k 30.6.2018 | k 31.12.2018 | | k 30.6.2019 | | k 31.12.2019 | k 30.6.2020 | k 31.12.2020 |  |  |
| **180** | **179** | | **179** | | **173** | **173** | **169** |  |  |
| Dochází k postupnému snižování počtu dětí dle požadavku KHS Zlínského kraje z důvodu | | | | | | | |  |  |
| dodržení požadované podlahové plochy denní místnosti na jedno dítě. | | | | | | |  |  |  |
|  | |  | |  |  |  |  |  |  |
| Ve zřizovací listině nebyly v roce 2020 prováděny žádné úpravy ani změny. | | | | | | | | | |
| Mateřská škola má pouze hlavní činnost. | | | | | | | | | |
| Součástí školy je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem a zaměstnancům. | | | | | | | | | |

### Vývoj mezd a mzdových položek

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

Příspěvek na mzdové náklady od zřizovatele byl schválen ve stejné výši jako v roce 2019, tedy 450 000,- Kč oproti částce 390 000,- Kč v roce 2018. Částka byla dle požadavku ředitelky MŠ navýšena na 515 000,- Kč.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| K 31. 12. 2020 byl počet zaměstnanců MŠ 30, z toho 1 pracovník na DOPP: sečení trávy, drobné údržbářské práce a 1 pracovnice na rodičovské dovolené. | | | |  |
|  |  |  |  |  |
| V srpnu 2018 byl mateřské škole schválen dvouletý projekt z OP VVV "ŠABLONY II" zaměřený | | | | |
| na společné vzdělávání dětí, spolupráci s rodiči, veřejností, personální podporu: chůva, | | | | |
| Školní asistent, osobnostně profesní rozvoj pedagogů v celkové výši 748 873,-- Kč. | | | | |
| Cílem projektu bylo zvýšení kvality předškolního vzdělávání včetně usnadnění přechodu dětí na základní školu. | | | |  |
| Projekt byl ukončen k 30. 9. 2020 a nyní se nachází v závěrečném schvalovacím procesu. | | | | |
| Od 1. 10. 2020 je mateřská škola zapojena do dalšího dvouletého projektu z OP VVV "Šablony III". | | | | |
| Cílem jednotlivých aktivit je rozvoj kompetencí pedagogických pracovníků v oblasti přípravy a vedení projektové výuky, odborně zaměřená tématická setkávání a spolupráce s rodiči, realizace projektového dne, personální podpora (školní asistent). | | | |  |
| Z celkem přidělené částky ve výši 458 343,- Kč, bylo do konce roku 2020 vyčerpáno 63 908,- Kč, zbytek ve výši 394 435,- Kč byl převeden do rezervního fondu a bude čerpán během příštích dvou let. | | | |  |
|  | | |  |  |

### Plnění závazných ukazatelů a dalších účelových prostředků v roce 2020

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

Příspěvek na mzdové náklady od města jako zřizovatele byl schválen ve výši 450 000 Kč, následně navýšen na 515 000 Kč. Vyčerpán byl v plné výši.

Všechny stanovené závazné ukazatele rozpočtu byly v roce 2020 MŠ dodrženy.

Tabulka 27 Plnění závazných ukazatelů MŠ (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatele roku 2020 | Minimální hospodář. výsledek | Maximální příspěvek na provoz | Max.objem pr. na platy z rozp.kraje | Max. objem prostř. na platy z města | Max.objem pr.na OON z rozp.kraje | Max. objem pr.na OON z rozp.města |
| Stanovené | 0 | 2 744 000 | 8 834 055 | 470 000 | 36 000 | 0 |
| Upravené | 0 | 2 744 000 | 12 592 286 | 508 880 | 36 000 | 6 120 |
| Skutečné | 54 643,77 | 2 744 000 | 12 592 286 | 508 880 | 36 000 | 6 120 |

### Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020, plnění rozpočtu

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

Výnosy byly rozpočtovány ve stejné výši jako v roce 2019 a to 1 928 500 Kč (rok 2018 – výnosy 1 813 000,- Kč).

Příspěvek na provoz byl zřizovatelem schválen ve výši 2 744 000 Kč (v roce 2019 příspěvek 2 750 000 Kč, v roce 2018 příspěvek ve výši 2 695 000,- Kč).

Provoz mateřské školy byl v roce 2020 výrazně ovlivněn výskytem onemocnění COVID. V souvislosti s vládními nařízeními a různými omezeními po dobu nouzového stavu byl rozpočet průběžně upravován.

Dle předpokládaného čerpání do konce roku 2020 byl ve 4. čtvrtletí rozpočet upraven na celkové náklady ve výši 4 167 500 a výnosy ve výši 1 453 500,- Kč.

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

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

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

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

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

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

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

Z prostředků zřizovatele byla na dolní budově provedena oprava elektroinstalace.

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

Z investičního fondu byla zakoupena myčka nádobí.

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

Tabulka 28 Hospodaření hlavní činnosti MŠ v roce 2020 ve srovnání s r. 2019-2017 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet 2020** | **Upravený rozpočet 2020** | **Skutečnost 2020** | **Plnění UR** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** |
| Náklady na provoz | 4 672 500 | 4 167 500 | 4 159 581 | 100 | 4 691 232 | 4 572 473 | 4 444 628 |
| Náklady na NIV (transfer ze SR – od Zl. kraje) | 12 132 693 | 12 592 286 | 12 592 286 | 100 | 11 472 760 | 9 958 925 | 8 595 740 |
| Náklady ostatní (VPP - dohody) | 0 | 0 | 0 | x | 49 601 | 208 355 | 148 197 |
| **Náklady celkem** | **16 805 193** | **16 757 786** | **16 751 867** | **100** | **16 213 593** | **14 739 753** | **13 188 565** |
| Výnosy | 1 928 500 | 1 453 500 | 1 470 225 | 100 | 2 001 679 | 1 912 420 | 1894 020 |
| Příspěvek na provoz od zřizovatele | 2 744 000 | 2 744 000 | 2 744 000 | 100 | 2 720 000 | 2 695 000 | 2 600 000 |
| Dotace na NIV (transfer ZK) | 12 132 693 | 12 592 286 | 12 592 286 | 100 | 11 472 760 | 9 958 925 | 8 595 740 |
| Dotace (Úřad práce) | 0 | 0 | 0 | 99 | 49 601 | 208 355 | 148 197 |
| **Příspěvky, výnosy a dotace celkem** | **16 805 193** | **16 787 786** | **16 806 511** | **100** | **16 244 040** | **14 774 700** | **13 237 957** |
| **HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK** | **0** | **0** | **54 643,77** |  | **30 447,35** | **34 946,88** | **+49 392,35** |

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

**Návrh na vypořádání zlepšeného HV**

*Výsledek hospodaření za rok 2020 byl kladný a jeho výše dosáhla částky 54 643,77 Kč*

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

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

Jak je z uvedené tabulky patrné, v průběhu roku 2020 došlo v MŠ k tvorbě i čerpání všech fondů organizace.

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

*Fond investic* (tvořený odpisy DHM a DNM) byl navýšen o částku odpisů 390 825 Kč – měsíční tvorba fondu. K jeho čerpán v roce 2020 došlo ve výši 49 833 Kč ( v roce 2019 bylo čerpání fondu ve výši 750 000 Kč, a to na opravu balkónů a schodiště na horní budově, v roce 2018 pak z fondu čerpáno 136 558 Kč na technické zhodnocení horní budovy MŠ – pořízení zabezpečovacího systému).

*Rezervní fond* byl v průběhu roku povýšen ze zlepšeného hospodářského výsledku dosaženého v roce 2019 o částku 15 447,35 a také o přijaté peněžní dary ve výši 26 000 Kč. Z rezervního fondu byla v roce 2020 čerpána také částka 340 638 Kč na aktivity schváleného projektu „Šablony II“.

*Fond odměn* – příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 ve výši 15 000 Kč, čerpán nebyl.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Stav 31.12.2019 (1.1.2020)** | **Tvorba v r. 2020** | **Čerpání v roce 2020** | **Stav k 31.12.2020** | **Stav k 31.12.2018** |
| Fond odměn | 21 500,00 | 15 000,00 | 0 | 36 500,00 | 6 500,00 |
| FKSP | 115 321,71 | 191 266,00 | 76 143,12 | 230 444,59 | 151 912,71 |
| Fond investic | 480 124,20 | 390 825,00 | 49 833,00 | 821 116,20 | 839 740,20 |
| Rezervní fond | 195 764,24 | 41 447,35 | 26 000,00 | 211 211,59 | 175 817,36 |
| Rezervní fond - Šablony | 340 638,00 | 394 435,00 | 340 638,00 | 394 435,00 | 682 396,00 |

Tabulka 29 Tvorba, čerpání a stav fondů MŠ v roce 2020 (v Kč)

**Stav finančních prostředků na bankovních účtech MŠ k 31.12.2020 ve srovnání s rokem 2019 a 2018:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **k 31.12.20** | **k 31.12.19** | **k 31.12.18** |
| **Celkem** | | | | **3 028 584,58** | **2 393 547,88** | **3 066 585,21** |
| **účet 241** | | | | **2 811 211,99** | **2 260 524,17** | **2 924 883,50** |
| 241410 provozní prostředky | | | | 335 364,20 | 124 052,73 | 381 351,94 |
| mzdové prostředky | | | | 1012585,00 | 1 098 445 | 839 078 |
| 241411 prostředky fondu odměn | | | | 36 500,00 | 21 500 | 6 500 |
| 241413 prostředky rezervního fondu | | | | 211 211,59 | 195 764,24 | 175 817,36 |
| 241414 prostředky rezervního fondu šablony | | | | 394 435,00 | 340 638 | 682396,00 |
| 241416 prostředky fondu investic | | | | 821 116,20 | 480 124,20 | 839 740,20 |
| **účet 243** | | | |  |  |  |
| 243100 prostředky FKSP | | | | **217 372,59** | 133 023,71 | 141 701,71 |

### Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

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

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

**Provedené vnějších kontrol a jejich závěry:**

V roce 2020 proběhla v mateřské škole pouze jedna kontrola.

**Česká školní inspekce - Zlínský inspektorát** ve dnech 14.-17. 1. 2020 uskutečnila inspekční činnost zaměřenou na hodnocení podmínek, průběhu a výsledků vzdělávání poskytovaného mateřskou školou podle § 174 odst. 2 písmeno b) a c) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání.

Dle závěrů ČŠI došlo od předchozí inspekční činnosti před 6 lety ke zkvalitnění personálních podmínek školy. Výrazně bylo zlepšeno materiální zabezpečení ve vnitřních i venkovních prostorách školy. Daří se dlouhodobě udržovat dobrou úroveň vzdělávání, škola zajišťuje dětem adekvátní podpůrná opatření.

Doporučením je zaměřit se v běžných třídách na podrobnější sledování a vyhodnocování

rozvoje a osobních vzdělávacích pokroků u každého dítěte s využitím praktických doporučení.

ČŠI se dále zaměřila na kontrolu dodržování právních předpisů podle § 174 odst. 2 písm. d) zákona č. 561/2004 Sb. - kontrola vydání, obsahu a zveřejnění školního řádu.

*Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.*

### Výhled na rok 2021, požadavky na zřizovatele

V roce 2021 se v MŠ počítá s uskutečněním následujících oprav:

* Oprava zahradního domku
* Oprava dětské průlezky na červeném hřišti s obnovou okolní dopadové a hrací plochy

Pořízeno má být následující vybavení DDHM:

* Nábytek do kanceláře vedoucí stravování

Z investičního fondu bude MŠ žádat radu města o schválení čerpání příspěvku na interaktivní techniku (interaktivní box a tabuli).

**Požadavky na zřizovatele:**

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

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

## Základní škola Vizovice

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020

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

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

V průběhu roku 2020 nedošlo k žádným změnám technického či organizačního charakteru (změny zřizovací listiny, statutárních zástupců, rozšíření hospodářské činnosti apod.)

Mzdy financované Krajským úřadem ZK:

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

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

Další mzdové prostředky jsou poskytnuty v rámci programu Šablony II.

Počet pracovníků (pedagogických, nepedagogických a financování jejich mezd)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pedagogové** | Počet fyzických osob | **Nepedagogové** | Počet fyzických osob |
| učitelé | 43 | PaM, účetní | 2 |
| asistenti pedagoga | 9 | kuchařky | 8 |
| vychovatelky | 6 | školníci | 2 |
| speciální pedagog | 1 | uklízečky | 6 |

Mzdová účetní a ředitelka školy každý měsíc kontrolují objem vyplacených financí tak, aby byly zajištěny dostatečně do konce roku 2021. Úvazky dotované zřizovatelem mají vychovatelky ve školní družině.

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

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2020

Čerpání účelových prostředků a závazných ukazatelů probíhá podle finančního plánu.

Nebyly překročeny závazné ukazatele z rozpočtu krajského úřadu. Čerpání prostředků se řídilo jednotlivými úpravami ukazatelů zejména z krajského úřadu.

Všechny stanovené závazné ukazatele byly v roce 2020 dodrženy. Příspěvek na provoz byl pro ZŠ navýšen o částku 55 592 Kč,

Tabulka 30 Plnění závazných ukazatelů ZŠ ( v Kč )

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatele roku 2020 | Minimální hospodář. výsledek | Příspěvek na spolufinanc. dotace | Maximální příspěvek na provoz | Max.objem prostředků na platy z rozpoč. kraje | Max. objem prostředků na platy z rozpočtu města | Max.objem prostředků na OON z rozp.kraje |
| Stanovené | 0 | 55 592 | 7 048 800 | 30 123 857 | 350 000 | 232 000 |
| Upravené | 0 | 55 592 | 7 048 800 | 30 834 940 | 350 000 | 232 000 |
| Skutečné | 117 833 | 55 592 | 7 048 800 | 30 834 940 | 350 000 | 232 000 |

### Hospodaření příspěvkové organizace, plnění rozpočtu v roce 2020

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

Dalším příspěvkem pak byl jednorázový příspěvek na spolufinancování dotačního projekty „Dílny“, kde město přispělo ZŠ částkou 55 592 Kč.

Dalším plánovaným zatížením rozpočtu města byla částka 1 056 243 Kč, kterou ZŠ získala na základě uzavření smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci. Účelem poskytnutí bylo předfinancování výdajů na dotovanou akci „Dílny“ (Modernizace odborného technického vzdělávání v ZŠ Vizovice), , tj. konkrétně na úhradu výdajů na vybavení polytechnické učebny dle smlouvy uzavřené mezi Základní školou Vizovice a firmou Vybavení škol s.r.o.. Tato bezúročná půjčka byla po obdržení dotace městu vrácena.

Na následujících řádcích bude uveden souhrn výsledků dosažených Základní školou u hlavní a vedlejší činnosti. Podrobný rozbor čerpání rozpočtu v roce 2020 pak tvoří přílohu závěrečného účtu.

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

**Hlavní činnosti ZŠ**

31 Vyhodnocení hlavní činnosti ZŠ

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Subjekt*** | ***Náklady 2020*** | ***Výnosy 2020*** | ***HV v r. 2020*** | ***HV v r. 2019*** | ***HV v r. 2018*** | ***HV za 2017*** |
| Základní škola | 9 184 674 | 9 156 038 | -28 636 | -150 673 | -15 349 | -87 597 |
| Prostředky KÚ | 43 685 841 | 43 685 841 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Šablony- projekt | 857 538 | 857 538 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt Dílny | 886 880 | 886 880 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Respirátory MMR | 40 478 | 40 478 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkem** | **54 655 411** | **64 626 775** | **-28 636** | **-150 674** | **-15 349** | **-87 597** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Prostředky KÚ** | **Rozpočet** | **Upravený rozpočet** | **skutečnost k  31. 12. 2020** |
| mzdové náklady | 30 123 857,00 | 30 834 940,00 | 30 834 940,00 |
| OON | 332 000,00 | 232 000,00 | 232 000,00 |
| odvody a ONIV | 11 620 924,00 | 12 618 901,00 | 12 618 901,00 |

**Vyhodnocení doplňkové činnosti**

32 Vyhodnocení vedlejší činnosti ZŠ

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Druh činnosti*** | ***Náklady 2020*** | ***Výnosy 2020*** | ***HV za 2020*** | **HV rok 2019** | **HV za 2018** | **HV za 2017** |
| Cizí strávníci | 195 772 | 198 670 | 2 898 | 9 047,91 | 4 633,06 | 5 873,64 |
| Pronájmy zařízení | 184 953 | 328 523 | 143 570 | 263 462,77 | 211 907,75 | 231 579,97 |
| **Celkem** | **380 725** | **527 194** | **146 469** | **272 510,68** | **216 540,81** | **237 453,61** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Činnost** | **Náklady** | **výnosy** | **hospod. výsledek** |
| Cizí strávníci | 195 771,68 | 198 670,13 | 2 898,45 |
| Pronájmy zařízení | 184 953,00 | 328 523,37 | 143 570,37 |
| Celkem | 380 724,68 | 527 193,50 | 146 468,82 |

**Přehled počtu žáků a odebraných obědů za období 2018, 2019, 2020**

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

Počty žáků v jednotlivých letech se v průběhu školního roku od 1. 9. – 30. 6. liší +- o dva žáky.

Pandemie Covid-19 ovlivnila čerpání prostředků na materiál (roušky, šití roušek a dezinfekce 65.000,-Kč, zvýšené náklady na čisticí prostředky 178.000,-Kč).

Škola pořídila materiál na sprchy u tělocvičny 97.000,-Kč.

Z důvodů zrušení nástěnek v prostorách spodní budovy byly školníkem provedeny speciální magnetické nátěry ve třídách a také na chodbách. Barva na magnetický nátěr a magnety stály 65.000,-Kč.

Dále se nově vybavily nábytkem dva kabinety a nová učebna v rámci nárůstu počtu žáků (bývalá sborovna).

Škola pokračovala také ve vybavování výpočetní technikou, na kterou byla v rozpočtu stanovena částka 300.000,-Kč, ale vzhledem k on-line distanční výuce (Covid-19) jsme obdrželi dotaci na ICT vybavení od MŠMT v hodnotě 759.090,-Kč. Dotace zahrnovala notebooky, tablety, sluchátka s mikrofonem jak pro učitele, tak zároveň jako výpůjčka pro žáky, kteří toto vybavení neměli k dispozici.

**Doplňková činnost ZŠ**

32 Vyhodnocení vedlejší činnosti ZŠ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Druh činnosti*** | ***Náklady*** | ***Výnosy*** | ***HV rok 2019*** | ***HV v roce 2018*** | ***HV za 2017*** |
| Cizí strávníci | 387 658,78 | 396 706,69 | 9 047,91 | 4 633,06 | 5 873,64 |
| Pronájmy zařízení | 275 669,00 | 539 131,77 | 263 462,77 | 211 907,75 | 231 579,97 |
| **Celkem** | **663 327,78** | **935 838** | **272 510,68** | **216 540,81** | **237 453,61** |

Poznámky z podrobnému přehledu hospodaření uvedenému v příloze závěrečného účtu.

Opravy a údržba

Prostředky na opravy byly použity na drobné opravy a servisní práce a byly dokončeny dívčí a chlapecké sprchy u tělocvičny. Z důvodu nárůstu počtu žáků se předělávala bývalá sborovna na učebnu, nutné malování.

Projekty

**Šablony II**

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

Tento projekt je i nově uskutečňován školní družinou. Projekt byl prodloužen do 30. 6. 2021.

Celková hodnota projektu je 2 233 889,-Kč. V roce 2020 bylo vyčerpáno 857 537,85,-Kč, zbývající částka ve výši 277 293,15,-Kč byla převedena do rezervního fondu školy.

**Dílny**

V rámci projektu Ministerstva pro místní rozvoj byla realizována modernizace odborného technického vzdělávání, modernizace dílen, v celkové výši 1 245 892,- Kč. Dílny jsou vybaveny novými pracovními stoly pro žáky včetně dílenského nářadí, dále 3D tiskárnou, tablety s externí klávesnicí. Součástí vybavení jsou i dílenské stroje – vrtačka, hoblovka, soustruh na dřevo, robotická souprava apod.

Projekt tvořily prostředky investiční 359.011,61 Kč, neinvestiční 831.288,39 Kč a dotace od zřizovatele v hodnotě 55.592,-Kč.

**Výukové centrum**

Organizace si zřídila úvěr u České spořitelny, a.s. na financování projektu Výukové centrum v celkové hodnotě 13.378.764,-. Dotace projektu od Ministerstva pro místní rozvoj je v hodnotě 12.040.887,60, splatná v září roku 2022. Faktury týkající se projektu hradí přímo Česká spořitelna na základě námi dodaných faktur z předem sjednaného úvěru.

Projekt Výukové centrum podaný v rámci výzvy iROP, podpora vzdělávání v přírodních vědách. Část projektu spočívá ve stavebních úpravách objektu bývalé kotelny školy za účelem vybudování dvou učeben pro výuku chemie, přírodopisu, fyziky a robotiky. Dále technické místnosti a sociálního zázemí. Další část projektu spočívá v nákupu vybavení do odborných učeben, zajištění konektivity školy a v neposlední řadě část projektu zahrnuje úpravu zahrady, zeleně a mobiliáře v okolí školy.

V roce 2020 bylo profinancováno 5.337.205,-Kč.

Výsledek hospodaření

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hospodářský výsledek** | **31.12.2020** | **31.12.2019** | **31.12.2018** | **31.12.2017** | **31.12.2016** | **31.12.2015** | **31.12.2014** |
| Hlavní činnost | -28 636,06 | -150 673,73 | -15 349,26 | -87 597,13 | -183 807,63 | -87 188,01 | -161 805,98 |
| Doplňková činnost | 146 468,82 | 272 510,68 | 216 540,81 | 237 453,61 | 284 242,01 | 267 303,11 | 259 598,36 |
| **HV celkem** | **117 832,76** | **121 836,95** | **201 191,55** | **149 856,48** | **100 434,38** | **180 115,10** | **97 792,38** |

Hospodářský výsledek v hlavní činnosti k 31. 12. 2020 je ve výši – 28.636,06 Kč

Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti je v hodnotě 146.468,82 Kč.

**Konečný výsledek hospodaření za rok 2020**: **117.832,76 Kč** (v roce 2019 121 836,95 Kč)

Dosažený kladný hospodářský výsledek ve výši 117 832,76 Kč by měl být po schválení radou rozdělen a převeden do fondů.

**Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:**

* ***Příděl do rezervního fondu ve výši 100 000,76 Kč.***
* ***Příděl do fondu odměn ve výši 17 832,00 Kč.***

**Stav na běžných účtech ZŠ k 31.12.2020:**

* ČS a.s.: 7 452 166,93 Kč

(31.12.2019 částka 8 087 362,59 Kč, *k 31.12.2018 částka 5 454 370,02 Kč)*

* ČSOB a.s.: 1 070 919,89 Kč

(31.12.2019 částka 898 828,27 Kč, *k 31.12.2018 – 1 064 616,51Kč)*

* ČS a.s. – FKSP: 813 227,78 Kč

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

### Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2020

Tabulka 33 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2020 (v Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Stav   1. 1. 2020** | **Tvorba k 31.12.2020** | **Čerpání k 31.12.2020** | **Stav  31. 12. 2020** |
| Fond odměn | 444 772,00 | 21 836,00 | 0 | 466 608,00 |
| FKSP | 843 102,78 | 642 184,00 | 466 539,00 | 1 018 747,78 |
| Investiční fond | 823 683,13 | 1 864 825,58 | 890 715,84 | 1 797 792,87 |
| Rezervní fond | 2 049 170,06 | 104 250,95 | 880 686,85 | 1 272 734,16 |

Fond odměn: vytvořen rozdělením výsledku hospodaření za rok 2019

FKSP

Tvorba: 2 % z objemu vyplacených mezd za rok 2020

Čerpání: víkendový pobyt (team-building) pro všechny zaměstnance školy se zaměřením na sport a turistiku, penzijní připojištění, divadelní představení, dary k výročím: 50 let, odchod do důchodu. Pořízení poukázek Fokus Pass pro každého zaměstnance školy dle pravidel použití fondu daného vyhláškou.

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

Investiční fond

Tvorba: z odpisů hmotného a nehmotného majetku.

Čerpání: investiční fond byl použit na akce předem schválené Radou MV-sprchy TV 300.000,- Kč (oprava vnitřních prostor chlapeckých a dívčích sprch u tělocvičny.) DTP a orientační tabule školy v hodnotě 220.000,-Kč.

Akce, které jsou již zafinancovány, ale dokončeny a uhrazeny z IF budou až v roce 2021: Altán na školní zahradě 223.000,-Kč, na který je schváleno 500.000,-Kč. Dále se jednalo o rekonstrukci plochy před budovou školy včetně schodiště v hodnotě 400.000,-Kč. V tomto případě je použití IF závislé na dokončení a předání akce od zřizovatele.

Rezervní fond

Tvorba: rozdělením výsledku hospodaření za rok 2019.

Čerpání: daňová úspora minulých let ve výši 23.149,-Kč.

### Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

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

V měsíci srpnu proběhla kontrola OSSZ Zlín za období 1. 7. 2017 – 30. 6. 2020.

Sankce ani penále nebyly příspěvkové organizaci v roce 2020 uloženy.

### Výhled do následujícího roku, požadavky na zřizovatele

V roce 2021 by se v základní škole měli realizovat tyto akce:

- výměna podlahových krytin ve dvou třídách

- malování prostor školní kuchyně a tříd

- zrušení septiků

- vybavení altánu nábytkem

- příčka ve školní kuchyni mezi varnou a umývací částí

- podlaha ve školní kuchyni

## Dům dětí a mládeže Zvonek

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020

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

V roce 2020 neproběhly žádné základní změny týkající se činnosti příspěvkové organizace. V měsíci květnu 2015 proběhl konkurz na obsazení místa nového ředitele/ředitelky DDM z důvodu odchodu bývalé ředitelky do starobního důchodu. V rámci konkurzu byla vybrána nová ředitelka DDM Bc. Helena Štachová, která byla do funkce následně jmenována Radou města Vizovice s nástupem od 01.08.2015. Z důvodu odchodu ředitelky na mateřskou dovolenou v dubnu 2016 ( a následně druhou mateřskou dovolenou v roce 2018), vykonává funkci zastupujícího ředitele Mgr. Martin Malina.

V roce 2020 došlo z důvodu nařízení vlády ČR k **přerušení prezenční činnosti kroužků v měsících březen–květen a říjen–prosinec. Z tohoto důvodu došlo ke snížení tržeb za kroužky.**

V průběhu celého roku 2020 pokračovala organizace DDM Zvonek v dotovaném projektu „CZ.02.3.X/0.0./0.0/18\_063/0013145 **Šablony DDM** Zvonek Vizovice“. Poskytnutá dotace je v celkové výši 462 650,00 Kč. V kalendářním roce 2020 bylo vyčerpáno 164 407,00 Kč. Dočerpáno bude v roce 2021

### Přehled rozsahu zájmového vzdělávání v roce 2020

Počty účastníků v zájmovém vzdělávání DDM

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 1. pol. 2020 | 2. pol. 2020 | 1. pol. 2019 | 2. pol. 2019 | 1. pol. 2018 | 2. pol. 2018 |
| kroužky | děti | 78 | (73) \*1 | 60 | 78 | 72 | 60 |
| žáci | 454 | (445) \*8 | 449 | 454 | 460 | 449 |
| dospělí | 50 | (58) \*15 | 49 | 50 | 42 | 49 |
| akce | | 559 | \*686 | 2065 | 5120 | 4013 | 2468 |
| Tábory | | - | 180 | - | 170 | - | 157 |
| Pobytové akce | | 41 | - | 30 | 12 | 55 | 17 |

Počty kroužků, akcí, táborů DDM

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1. pol. 2020 | 2. pol. 2020 | 1. pol. 2019 | 2. pol. 2019 | 1. pol. 2018 | 2. pol. 2018 |
| Kroužky | 58 | (58) \*5 | 54 | 58 | 55 | 54 |
| Akce | 38 | 44 | 42 | 47 | 48 | 30 |
| Tábory | - | 7 | - | 7 | - | 6 |
| Pobytové akce | 1 | - | 1 | 1 | 2 | 1 |

\*V závorkách jsou uvedeny počty přihlášených účastníků. Kvůli zákazu prezenční činnosti kroužků od října 2020 se kroužky uskutečňují pouze v online formě a počet účastníků razantně poklesl. Akce probíhají pouze jako výzvy na sociálních sítích a webu, probíhají také v terénu individuálně.

### Vývoj mezd a mzdových položek v roce 2020

Závazný ukazatel prostředků na platy poskytnuté Krajským úřadem Zlín je 1 309 241 Kč, skutečně vyčerpáno je 1 309 241 Kč (v roce 2019 čerpání ve výši 1 358 965 Kč)

Závazný ukazatel prostředků na platy poskytnuté městem Vizovice jako zřizovatelem je 360 000 Kč, skutečně vyčerpáno bylo 243 997 Kč. Z těchto prostředků byla financována také mzda pedagogické pracovnice, která vedla kroužek Třeťáci (suploval jedno oddělení Školní družiny ZŠ Vizovice). Finance nebyly vyčerpány do předpokládané výše 360 000 Kč z důvodu dlouhodobé pracovní neschopnosti domovnice a předčasného rozvázání pracovního poměru pracovnice vedoucí kroužek Třeťáci v březnu (kroužek byl z důvodu vyhlášení nouzového stavu v březnu ukončen).

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

**Počet pracovníků:** pedagogických 4; nepedagogů 3. Přepočtených na úvazky: pedagogických 3,7; nepedagogů 1,2.

Vývoj stavu oproti roku předcházejícímu se předpokládá stejný, kromě úspory na mzdy nepedagogů uvedené v odstavci výše.

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2020

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Závazné ukazatele 2020 | Minimální hospodářský výsledek | Maximální příspěvek na provoz | Max. objem prostředků na platy z kraje | Max. objem prostředků na platy z města | Max. objem prostředků na OON z města |
| Stanovené | 0 | 830 000 | 1 309 241 | 360 000 | 250 000 |
| Upravené | 0 | 830 000 | 1 309 241 | 360 000 | 250 000 |
| Skutečné | 77 195 | 830 000 | 1 309 241 | 234 997 | 167 225 |

Tabulka 34 Plnění závazných ukazatelů DDM Zvonek (v Kč)

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

Všechny závazné ukazatele byly v roce 2020 příspěvkovou organizací dodrženy.

### Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020

Tabulka 35 Hospodaření DDM Zvonek v roce 2019 ve srovnáním s minulými roky (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Činnost** | **Náklady r.2020** | **Výnosy r.2020** | **HV za rok 2020** | **HV za rok 2019** | **HV za rok 2018** | **HV za rok 2017** | **HV za rok 2016** |
| Činnost kroužků | *166 823* | *186 116* | ***+19 293*** | ***+17 600*** | *+8 092* | *+14 391* | -23 283 |
| Akce pro děti a veřejnost | *35 072* | *35 071* | ***0*** | ***0*** | *0* | *0* | 0 |
| Tábory | *217 336* | *221 550* | ***+4 214*** | ***2 026*** | *0* | *0* | 0 |
| Mzdy zaměstnanců vč. dohod | *1 841 863* | *0* | ***-1 841 863*** | ***-1 658 870*** | *-1 298 022* | *-1 176 835* | - 1319 552 |
| Sociální a zdravotní pojištění | *546 826* | *0* | ***-546 826*** | ***-560 325*** | *-444 724* | *-386 835* | -388 606 |
| Tvorba FKSP, zákonné pojišťění | *75 698* | *0* | ***-75 698*** | ***-82 436*** | *-67 166* | *-60 937* | -51 230 |
| Správní a organizační výdaje | *256 978* | *0* | ***-256 978*** | ***-401 933*** | *-381 745* | *-132 353* | -93 642 |
| Dotace Zlínského kraje-mzdy | *0* | *1 780 646* | ***+1 780 646*** | ***+1 848 117*** | *+1 476 980* | *+1 293 908* | -1288 715 |
| Příspěvek Města Vizovice | *0* | *830 000* | ***+830 000*** | ***+720 000*** | *+730 000* | *+560 000* | +540 000 |
| Poskytnuté dary | *0* | *0* | ***0*** | ***0*** | *0* | *0* | 0 |
| Čerpání investičního fondu a fondu odměn | *0* | *0* | ***0*** | ***0*** | *0* | *0* | +13 459 |
| Čerpání rezervního fondu (Šablony) | *0* | *164 407* | ***-164 407*** | ***+172 357*** | *0* | *0* | +34 139 |
| **Celkem** | ***3 140 596*** | ***3 217 791*** | ***+77 195*** | ***+56 536*** | ***+23 415*** | ***+11 439*** | **0** |

Příspěvková organizace má pouze hlavní činnost.

**Celkové náklady v roce 2020 byly ve výši 3 140 595,17 Kč** (v roce 2019 náklady 3 324 374 Kč). Především se jedná o mzdové náklady + odvody sociálního a zdravotního pojištění, pořizování materiálu na činnost kroužků a akcí pro veřejnost, stravování a vstupné na akcích a táborech, pronájem tělocvičen. Dále platby za revize, BOZP, školení pracovníků a semináře, měsíční poplatky za zpracování mezd, pověřence osobních údajů, internet, telefon, poštovné, banku, aj.

**Výnosy jsou 3 217 790,66 Kč** (v roce 2019 výnosy ve výši 3 380 910 Kč). Jedná se především o poskytnuté dotace od MÚ Vizovice a KÚ Zlín. Dále úplaty za kroužky, příměstské tábory a akce pro veřejnost. Ve výnosech je také zahrnutý příjem z projektu *Šablony*.

**Dosažený hospodářský výsledek je 77 195,49 Kč.**

Organizace nemá žádné závazky ani pohledávky po lhůtě splatnosti.

Dosažený kladný hospodářský výsledek ve výši 77 195,49 Kč by měl být, po schválení radou, převeden do fondů následovně:

**Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:**

* ***Příděl do rezervního fondu ve výši 67 195,49 Kč***
* ***Příděl do fondu odměn ve výši 10 000 Kč.***

Stav finančních prostředků na běžném bankovním účtu k 31.12.2019:

* Základní běžný účet: 1 004 866,32 Kč *(k 31.12.2018 částka 630 966,42 Kč)*
* Účet FKSP: 44 106,24 Kč *(k 31.12.2018 částka 43 893,12 Kč)*

### Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2020

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Stav k 1.1.2020 (31.12.2019)** | **Tvorba v r. 2020** | **Čerpání v r. 2020** | **Stav k 31.12.2020** | **Stav k 31.12.2018** |
| Fond odměn | **59 796,00** | 20 000,00 | 0,00 | **79 796,00** | **46 381,00** |
| FKSP | **44 316,30** | 31 584,00 | 25 860,00 | **50 040,30** | **44 937,30** |
| Rezervní fond | **394 674,35** | 36 634,05 | 164 407,00 | **266 901,40** | **28 352,50** |
| Fond investic | **28 352,50** | 852,00 | 0,00 | **29 204,50** | **100 819,97** |

V průběhu roku 2020 došlo k tvorbě i čerpání všech fondů vytvořených příspěvkovou organizací.

**Fond odměn** byl v roce 2020 posílen z přídělem z kladného hospodářského výsledku roku 2019

**Fond FKSP** je tvořen ze základního přídělu 3 % HM a čerpá se pouze na stravné (30 Kč /stravenka).

**Rezervní fond** byl navyšován kladného hospodářského výsledku za rok 2019 (36 634,05 Kč). Na rezervní fond byla k 1. 1. 2020 uložena nevyčerpaná finanční částka z projektu *Šablony DDM Zvonek Vizovice* (290 293 Kč). Z této částky bylo v roce 2020 vyčerpáno 164 407 Kč. Zůstatek 125 886 Kč bude dočerpán v roce 2021.

**Investiční fond** v roce 2020 navýšen o částku odpisů (předané stoly na stolní tenis) a nebyl čerpán.

### Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

Ve dnech 22. 10. a 29. 12. 2020 proběhla veřejnosprávní kontrola účetních dokladů na základě požadavku zřizovatele, kterou provedla auditorka Ing. Gita Štolfová.

Nebyla uložena nápravná opatření.

# Technické služby města Vizovice, příspěvková organizace

### Charakteristika organizace a základní údaje za rok 2020

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

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

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

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

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

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

V průběhu roku 2017-2020 nedošlo k žádným změnám technického či organizačního charakteru (změny zřizovací listiny, statutárních zástupců, rozšíření činnosti apod.)

### Plnění závazných ukazatelů v roce 2020

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Závazné ukazatele | Minimální hospodářský výsledek | Maximální příspěvek na provoz | Maximální objem prostředků na platy z města | Maximální objem prostředků na OON z města |
| Stanovené | 0 | 19 285 000 | 7 350 000 | -- |
| Upravené | 0 | 19 017 000 | 7 350 000 | -- |
| Skutečné | 488 505 | 19 017 000 | 7 242 932 | -- |

Závazné ukazatele rozpočtu příspěvkové organizace Technické služby města Vizovice byly v průběhu roku jednou upravovány. Na základě úsporných opatření souvisejících s šířením koronaviru došlo ke snížení příspěvku pro TSMV o částku 268 000 Kč.

Jak je z tabulky patrné, všechny závazné ukazatele byly touto příspěvkovou organizací dodrženy.

### Hospodaření příspěvkové organizace v roce 2020

**Hlavní činnost**

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

Tabulka 38 **Hlavní činnost** TSmV (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hlavní činnost** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | Skutečnost **2016** | Skutečnost 2015 |
| Náklady celkem vč. daně z příjmů | 19 874 212 | 20 933 034 | 18 632 927 | 17 336 911 | 18 582 183 | 20 501 668 |
| Výnosy z činnosti celkem | 485 215 | 458 755 | 523 281 | 1 937 546 | 5 217 058 | 7 041 450 |
| Dotace (ÚP) a příspěvky (město) | 19 875 612 | 20 712 643 | 18 202 675 | 15 340 802 | 13 342 365 | 13 930 900 |
| Výnosy, příspěvky a dotace celkem | 20 360 827 | 21 171 398 | 18 725 956 | 17 278 348 | 18 559 423 | 20 972 350 |
| Čerpání rezervního fondu ke **krytí vzniklé ztráty** | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 637 145** | 0 |
| **Hospodářský výsledek hlavní činnosti po zdanění** | **+486 615** | **+238 364** | **+ 93 029** | **- 58 564** | **-22 761** | **+ 470 681** |

Jak je z uvedené tabulky patrné, v rámci hlavní činnosti organizace v roce 2020 dosáhla kladného hospodářského výsledku ve výši 486 615 Kč (v roce 2019 zisk 238 364 Kč).

**Doplňková činnost**

Do doplňkové činnosti patří činnosti prováděné pro jiné subjekty mimo Město Vizovice. Jde např. o nakládání s odpady, silniční motorová doprava, obsluha montážní plošiny, přípravné práce pro stavby, pronájem movitých věcí aj. V roce 2020 byly náklady a výnosy doplňkové činnosti spojené hlavně s pronájmem plošiny a ramenového nakladače. Dosažen byl zisk 1 886 Kč.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vedlejší činnost** | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** | Skutečnost 2015 |
| Náklady celkem | 364 293 | 340 375 | 352 963 | 457 720 | 771 718 | 396 787 |
| Výnosy celkem | 366 182 | 347 567 | 457 151 | 525 771 | 794 479 | 508 480 |
| **HV doplňkové činnosti** | **+1 886** | **+ 7 297** | **+104 188** | **+68 051** | **+22 761** | **+ 111 693** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Skutečnost 2020** | **Skutečnost 2019** | **Skutečnost 2018** | **Skutečnost 2017** | **Skutečnost 2016** | Skutečnost 2015 |
| Náklady z hlavní i vedlejší činnosti | 20 238 505 | 21 273 409 | 18 985 890 | 17 794 631 | 19 353 902 | 20 898 455 |
| Výnosy z činnosti včetně příspěvku města a dotací | 20 727 009 | 21 519 070 | 19 183 107 | 17 804 119 | 19 353 902 | 21 480 830 |
| **Celkový HV po zdanění a čerpání fondů** | **+488 504** | **+245 661** | **+ 197 217** | **+ 9 487** | **0** | **+582 375** |

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

**Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:**

* ***Celý zisk ve výši 488 504,53 Kč – příděl do rezervního fondu***

### Tvorba, čerpání a stav fondů

V průběhu roku 2020 došlo k tvorbě i čerpání všech fondů příspěvkové organizace, mimo fondu odměn.

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

Tabulka 41 Tvorba, čerpání a stav fondů TsMV, p.o. v roce 2020 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh fondu** | **Stav k 1.1.2020 (31.12.2019)** | **Tvorba 2020** | **Čerpání 2020** | **Stav k 31.12.2020** | **Stav k 31.12.2018** |
| Fond odměn | 334 000,00 | 0 | 0 | **334 000,00** | *334 000,00* |
| FKSP | 121 704,13 | 142 815,00 | 122 304,00 | **142 215,13** | *96 939,13* |
| Fond investic | 4 678 741,30 | 5 235 309,00 | 3 239 550,35 | **6 674 499,95** | *2 989 151,10* |
| Rezervní fond | 715 084,59 | 245 660,79 | 0 | **960 745,38** | *517 867,74* |

*Fond investic* byl v roce 2020 tvořen z odpisů majetku, a to pouze ve výši rozdílu odpisů a výnosů z rozpuštěných dotací. V roce 2020 došlo k čerpání fondu investic ve výši 3 239 550,35 Kč a to se souhlasem rady města.

Čerpání investičního fondu v roce 2020:

* zametací vůz 1 615 tis. Kč
* veřejné osvětlení 497 tis. Kč
* most mezi ulicemi Říční a Krňovská 475 tis. Kč
* přídavná zařízení k zametacímu vozu 295 tis. Kč
* kotel Tyršova 1266 86 tis. Kč
* chodník Nádražní 85 tis. Kč
* solární veřejné osvětlení 60 tis. Kč
* komunikace Pod Hájem 50 tis. Kč
* pásový dopravní 44 tis. Kč
* komunikace Chrastěšov 33 tis. Kč

**Čerpání celkem 3 240 tis.Kč**

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

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

### Doplňující informace týkající se hospodaření příspěvkové organizace

Vývoj mezd a mzdových položek příspěvkové organizace

* Příspěvek na mzdy od města Vizovice na rok 2020 činil 7 350 tis. Kč. Skutečné výdaje na mzdy pak v roce 2020 byly 7 243 tis. Kč (v roce 2019 mzdové výdaje 7 062 tis. Kč).
* Počet zaměstnanců:
* **K 31.12.2020 bylo v TSMV zaměstnáno** 18 zaměstnanců na plný úvazek, 1 na poloviční úvazek, 4 na dohodu o provedení práce celoročně. Další brigádníci na dohodu jen v létě. Z celkového počtu pracuje 5 zaměstnanců v administrativě, ostatní zabezpečují technickou část.
* K 31.12.2019 měly TSMV 19 zaměstnanců na plný úvazek, 2 na poloviční úvazek, 4 na dohodu o provedení práce. Z celkového počtu pracuje 5 zaměstnanců v administrativě, ostatní zabezpečují technickou část. Oproti roku 2018 se počet stálých zaměstnanců nezměnil.
* K 31.12.2018 měly TS Vizovice 31 zaměstnanců, z toho 2 z Úřadu práce (financováno dotacemi ÚP Zlín), 7 na dohodu o provedení práce. Z celkového počtu pracuje 5 zaměstnanců v administrativě, ostatní zabezpečují technickou část.
* K 31.12.2017 pracovalo v TS 32 zaměstnanců, z toho 4 pracovníky z Úřadu práce, 5 na dohodu provedení práce.

Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2020:

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

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

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

Vnitřní řídící a kontrolní činnost, vnější kontroly

Dne 19.8.2020 proběhla kontrola Státní veterinární správy na psí kotce – bez závad.

Dne 14.10.2020 proběhla kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny – bez závad.

Na podzim 2020 proběhla Veřejnosprávní kontrola ze strany Města Vizovice – provedena Ing. Gitou Štolfovou. Připomínky z kontroly byly vyřešeny do konce ledna 2021, zpráva bude podána radě města do 30.04.2021.

Sankce ani penále nebyly příspěvkové organizaci v roce 2020 uloženy.

# MĚSTEM ZŘÍZENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY A SPOLEČNOSTI

## Technické služby města Vizovice, s.r.o.

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

Prvním jednatelem byl stanoven Ing. Ivan Straškraba.

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

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

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

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

Společnost nevlastní žádné majetkové podíly.

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

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

V červnu 2020 Rada města Vizovice v působnosti valné hromady schválila účetní závěrku Technických služeb města Vizovice s.r.o. za rok 2019.

# účetnictví města, hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků v roce 2020

## Stavy na účtech

Tabulka 42 Stavy na bankovních účtech (v Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Účet města Vizovice** | **Stav k 31. 12. 2020** | **Stav k 31. 12. 2019** | **Stav k 31. 12. 2018** |
| Základní běžný účet ČS a.s. (příjmový i výdajový) | 20 203 738,22 | 6 205 013,82 | 6 863 648,01 |
| Základní běžný účet – Komerční banka (byty,nebyty) | 1 815 471,45 | 492 006,60 | 992 281,36 |
| Základní běžný účet – ČS a.s. – byty Tyršova - nájemníci | 6 117 190,21 | 4 725 335,71 | 3 497 551,22 |
| ČNB – účet k dotacím | 2 796 578,76 | 441 924,84 | 1 053 372,31 |
| Sberbank CZ, a.s. | 4 924 622,62 | 4 981 612,70 | 8 035 089,62 |
| Depozitní účet (cizí prostředky) | 6 093 263,45 | 5 716 827,20 | 2 009 153,84 |
| Fio banka, a.s. | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Sociální fond – ČS a.s. | 324 690,97 | 402 532,78 | 402 532,78 |
| ČNB – čerpací účet chodníky | 545,29 | 665,29 | 785,29 |
| Úvěr I – ČS,a.s. - byty Tyršova | -4 160 000,00 | - 5 216 000,00 | -6 272 000 |
| ČMZRB, a.s. - úroky | 162 006,05 | 295 472,04 | 147 937,43 |
| Úvěr II – ČMZRB,a.s. | -1 453 788,00 | - 1 846 104,00 | -2 538 420,00 |
| Úvěr III - ČS a.s. – investice 2020-2021 (na koupaliště) | -2 416 479,96 | --- | --- |

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

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

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

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

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

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

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

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

## Hospodaření s majetkem v roce 2020

### 9.2.1. Inventarizace majetku

Výsledek inventarizace majetku za rok 2020 je obsažen ve zprávě o provedení periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2020, která byla RMV schválena na zasedání konaném dne 24. března 2021 a je také přílohou závěrečného účtu.

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

### 9.2.2 Nákup, prodej, technické zhodnocení majetku

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

Zatímco v roce 2015 došlo k plánovanému prodeji bývalé kotelny na sídlišti Štěpská a prodeji jednoho bytu v bytovém domě na Lázeňské, **od roku 2016 se prodávaly pouze pozemky města**. Příjem z jejich prodeje nebyl v rozpočtu na rok 2020 naplánován, skutečná výše pak byla výše zmiňovaných 205 900 Kč – jednalo se o více menších pozemků.

**Hodnota majetku města se zvýšila o hodnotu** **dokončených investičních akcí,** které byly do majetku zařazeny v průběhu roku 2020. Jejich hodnota je oproti minulým rokům nižší – **9 297 839 Kč** (v roce 2019 navýšení hodnoty majetku o 23 579 tis. Kč, v roce 2018 hodnota 29 915 tis. Kč, v roce 2017 hodnota zařazeného majetku 7 610 tis. Kč, v roce 2016 to byla celková částka 8 603 tis. Kč).

**Hodnota nedokončených investic** města na účtu 042 je pak ke dni **31.12.2020 ve výši 11 779 214 Kč** (ke dni 31.12.2019 výše 14 948 tis. Kč, ke dni 31.12.2018 výše 6 683 tis. Kč, ke dni 31.12.2017 to byla částka 16 570 tis. Kč, ke dni 31.12.2016 výše 2 740 tis. Kč, k 31.12.2015 byla hodnota nedokončených investic ve výši 1 472 tis. Kč).

V této částce jsou zahrnuty nedokončené investiční akce započaté roku 2020, ale také akce započaté v letech předešlých – projektové dokumentace na chodníky na ulici Partyzánská, Nádražní, Slušovské, Zlínské, sídliště Štěpská a A. Háby, Tyršově, projekty týkající se rekonstrukcí místních komunikací - Dubovsko, Tyršova, K Pasíčkám, Těchlovská, projekty na rekonstrukce koupaliště, výdaje na realizaci Pumptruckového hřiště, výdaje na dokumentaci k cyklostezce, terminál VHD, studie k vodovodu na Chrastěšově, technické zhodnocení některých budov města – střecha Tyršova a další menší akce, na které byly finanční prostředky vydány v minulých letech a nebyly dosud dokončeny a zařazeny do majetku. Podrobný přehled nedokončených investic tvoří přílohu závěrečného účtu.

V následujícím přehledu je vyjmenován majetek zařazený k užívání v roce 2020, spolu s uvedením data zařazení do majetku města, pořizovací cenou a vyčíslením výše dotace na některé akce:

Tabulka 43 Přehled majetku zařazeného do užívání v roce 2020

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | *Datum* | *Pořiz. cena* | *Z toho dotace* |
| 1) | ***TZ místní komunikace ul. Mlýnská*** | | *10.03.2020* | ***4 143 669,00*** | *0* |
| 2) | ***Bezbariérové chodníky kolem I/69 na ul. Štěpská*** | | *31.03.2020* | ***2 563 341,00*** | *0* |
| 3) | ***Ozvučení fotbalového hřiště*** | | *08.07.2020* | ***98 170,93*** | *0* |
| 4) | ***TZ budovy ZŠ ul. Školní: úprava průjezdu*** | | *16.07.2020* | ***362 115,49*** | *0* |
| 5) | ***TZ budovy DPS ul. Pardubská: indikátory vytápění*** | | *20.07.2020* | ***72 864,00*** | *0* |
| 6) | ***Vstup + modernizace oplocení u DDM ZVONEK*** | | *31.07.2020* | ***212 053,00*** | *0* |
| 7) | ***OUTDOOR. stůl na stolní tenis zabudovaný u ZŠ*** | | *20.08.2020* | ***47 990,00*** | *0* |
| 8) | ***Stanoviště pro outdoorové stoly na stolní tenis u ZŠ*** | | *20.08.2020* | ***80 180,00*** | *0* |
| 9) | ***OUTDOOR. stůl na stolní tenis zabud. u DDM Zvonek*** | | *20.08.2020* | ***25 490,00*** | *0* |
| 10) | ***OUTDOOR. stůl na stolní tenis k zabud. - družina ZŠ*** | | *20.08.2020* | ***20 990,00*** | *0* |
| 11) | ***Oboustranná prosvětlená vitrína na soklu 2 ks*** | | *30.09.2020* | ***111 223,00*** | *0* |
|  |  |  |  |  |  |
| ***12) Bezúplatné nabytí komunikační infrastruktury od KÚZL, používané od r. 2014:*** | | | | | |
|  |  |  |  | *Pořiz. cena* | *Zůst. nerozpuš. dot.* |
|  | ***Motorgenerátor 30 kVA*** |  | *30.10.2020* | *165 426,93* | *3 146,38* |
| ***Motorgenerátor 24 kVA*** | | *30.10.2020* | *407 005,12* | *7 742,14* |
| ***Datalogger a srážkoměrné čidlo*** | | *30.10.2020* | *118 332,02* | *1 674,79* |
| ***Bezdrátový obousměrný hlásič VS celkem 4 ks*** | | *30.10.2020* | *212 652,40* | *2 998,32* |
| ***Širokoúhlý 24" LCD monitor*** | | *30.10.2020* | *44 313,24* | *625,54* |
| ***Server VIS v provedení do 19" s OP a základ. anténou*** | | *30.10.2020* | *185 002,28* | *2 622,97* |
| ***PC - podružné ovládací pracoviště*** | | *30.10.2020* | *174 252,54* | *2 474,60* |
|  |  |  |  | ***1 306 984,53*** |  |
| 13) | ***TZ budovy MěÚ č.p. 1007: instalace sítě v 2. patře*** | | *30.11.2020* | ***71 613,12*** | *0,00* |
| 14) | ***Osvětlovací systém pro JPOII*** | | *16.12.2020* | ***59 780,00*** | *0,00* |
| **15)** | ***Plynová přípojka k budově č.p. 339 (šatny na stadioně)*** | | *16.12.2020* | ***121 375,00*** | *0,00* |
| ***Celková hodnota majetku zaraženého do použití v roce 2020:*** | | | | ***9 297 839,07*** |  |

## Stav pohledávek a závazků v roce 2020

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

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

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

Tabulka 44 Stav vybraných pohledávek a závazků – porovnání let 2016 až 2020 (v Kč)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Stav 31.12.2020** | **Stav 31.12.2019** | **Stav 31.12.2018** | **Stav 31.12.2017** | **Stav 31.12.2016** |
| Pohledávky ze smluvních vztahů – z obchodního styku (účet 311) | 431 392 | 633 150 | 367 938 | 363 622 | 582 944 |
| Pohledávky za rozpočtovými příjmy – hlavní činnost (účet 315) | 2 101 537 | 2 038 713 | 2 282 271 | 2 357 668 | 2 766 261 |
| Pohledávky ostatní krátkodobé (účet 377) | 2 197 906 | 831 175 | 746 374 | 571 537 | 548 339 |
| Pohledávky za SR a rozpočty ÚSC (účet 346 a 348) | 23 500 | 31 745 | 42 543 | 75 700 | 61 198 |
| **Vybrané pohledávky celkem** | **4 754 335** | **3 534 783** | **3 439 126** | **3 368 527** | **3 958 742** |
| **Závazky** z dodavatelských vztahů (účet 321) | 1 184 053 | 901 932 | 2 097 527 | 1 240 732 | 939 660 |
| Závazkyvůči zaměstnancům, povinné pojistné, zálohy daně (účet 331,336,337 a 342) –prosincové výplaty + povinné odvody | 2 999 611 | 2 775 708 | 2 428 338 | 2 394 279 | 2 278 151 |
| Závazky z přijatých plateb (325) | 0 | 0 | 0 | 25 000 | 0 |
| Závazky z DPH (343) | 127 022 | 2 625 | 28 968 | 183 362 | 19 089 |
| Závazky krátkodobé ostatní (378) | 6 094 677 | 5 726 481 | 2 021 504 | 711 011 | 70 313 |
| Závazky vůči státnímu rozpočtu (náhradní plnění) - účet 347 | 0 | 25 072 | 13 271 | 0 | 0 |
| **Závazky dlouhodobé** (účet 451a 452) - úvěry | 7 730 268 | 7 062 104 | 8 810 420 | 10 558 736 | 12 307 052 |

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

Vysvětlení k některým vybraným pohledávkám a závazkům:

**Účet 377** – **pohledávky ostatní krátkodobé:** **2 197 906,00 Kč**

* Jedná se o přefakturace služeb u bytů a nebytů, které budou vyúčtovány v roce 2021 (voda, plyn, elektřina, odvoz odpadů, služby kotelníka apod.)

**Účet 348** – **pohledávky za okolními obcemi:**  **23 500,00 Kč**

* Jedná se o pohledávky za obcemi Veselá a Jasenna, které vyplývají z uzavřených veřejnoprávních smluv za výkon přenesené působnosti ve věcech sociálně-právní ochrany dětí za rok 2020.

**Závazky města (bez záloh)**

**Účet 321** – **závazky z dodavatelských vztahů celkem:**  **1 184 053,34 Kč**

(stav k 31.12.2019 – 901 931,78 Kč

stav k 31.12.2018 – 2 097 526,98 Kč)

z toho:

* běžné (provozní) krátkodobé závazky z dodavatelských vztahů se splatností 2021:

968 343,27 Kč

* závazky plynoucí z investic 32 670,00 Kč
* závazky – byty a nebytové prostory 183 040,07 Kč

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

**celkem:** **2 999 611,00 Kč**

(stav k 31.12.2019 – 2 775 708,00 Kč

stav k 31.12.2018 - 2 428 338,00 Kč)

Předpis mezd a odvodů za prosinec 2020 – závazky buly vyplaceny v lednu 2021 zaměstnancům příslušným institucím (pojištění) z finančních prostředků roku 2021.

**Účet 378** – **závazky krátkodobé ostatní celkem:** **6 094 677,45 Kč**  (k 31.12.2019 – 5 726 481,20 Kč)

k 31.12.2018 stav celkem 2 021 504 Kč)

Jedná se zůstatek na depozitním účtu – účtu cizích prostředků (finanční prostředky na účtech opatrovanců -6 081 127 Kč, příspěvek od Nadace Českého hudebního fondu na VZKL pořádané v roce 2021 – částka 12 tis. Kč a další platby)

**Dlouhodobé závazky – účet 451,452: 7 730 267,96 Kč**

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

***(stav k 31.12.2019: 7 062 104 Kč)***

***stav k 31.12.2018: 8 810 420,00 Kč***

***stav k 31.12.2017: 10 558 736,00 Kč***

***stav k 31.12.2016: 12 307 052,00 Kč***

***stav k 31.12.2015: 14 655 368,00 Kč***

***stav k 31.12.2014: 17 003 684,00 Kč,***

***stav k 31.12.2013: 29 411 138,74 Kč)***

Vymáhání pohledávek:

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

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

**Pohledávky a závazky vedené na podrozvahových účtech**

**Nedobytné (odepsané) pohledávky**

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

# Výsledek hospodaření obce, účetní závěrka

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

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

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

**Meziročně rostoucí objem výnosů, které k 31.12.2020 dosáhly částky 121 442 642,36 Kč,** je způsoben růstem daňových příjmů. Výnosy v roce 2019 byly 119 430 871 Kč, v roce 2018 výnosy 109 863 753 Kč, v roce 2017 výnosy ve výši 101 405 296 Kč, v roce 2016 výnosy 95 294 966 Kč, v roce 2015 částka výnosů 90 684 063 Kč. Meziroční růst nákladů je pak způsoben zvýšením nákladů na nákup služeb a také mzdových nákladů. **Náklady města k 31.12.2020 dosáhly výše 102 996 621,90 Kč** (v roce 2019 výše nákladů 99 638 835 Kč,v roce 2018 náklady 96 056 184 Kč, v roce 2017 náklady 87 656 802 Kč, v roce 2016 pak náklady 80 988 857 Kč, v roce 2015 byly náklady 77 011 759 Kč).

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

V návaznosti na vyhlášku č. 220/2013 Sb. o schvalování účetních závěrek vybraných ÚSC, bude účetní závěrka města Vizovice sestavená k 31.12.2020 postoupena ke schválení zastupitelstvu města po jejím předchozím projednání ve finančním výboru zastupitelstva.

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

Přesto, že město Vizovice dosáhlo v roce 2020 výsledku hospodaření (rozdílu výnosu a nákladů) ve výši 19 639 410 Kč, byl rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji 18 025 823 Kč.

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

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

# Vnější kontroly, audit

Na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí bylo ve dvou termínech u města Vizovice provedeno **přezkoumání hospodaření za rok 2020**.

Ve dnech 24.09.2020 – 01.10.2020 bylo provedeno ***dílčí přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2020 (kontrolované období 01.01.2020-30.06.2020).*** Konečné, závěrečné přezkoumání hospodaření pak byl proveden v termínu 16.02.2021 – 23.02.2021. Přezkum byl opět proveden kontrolorkou pověřenou Zlínskám krajem – Mgr. Marií Ostrožíkovou.

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

**Při dílčím i konečném«Dílčí\_úkoly»«Dílčí\_úkoly»II. Při «Dílčí\_úkoly» «Závěrečný\_úkol»«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam\_všech» přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) b) ani písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam\_všech»«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam\_všech»«Chyba\_a\_nedostatek\_typu\_B\_seznam\_všech»přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. pod písmenem c):**

**«Předmět\_úkolu\_seznam»«Předmět\_úkolu»Předmět: «Plné\_jméno».**

**«Právní\_předpis\_seznam»«Právní\_předpis»«Název».**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam»«Chyba\_a\_nedostatek»«Paragraf» «Název» «Popis»«Chyba\_a\_nedostatek»«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam»**

**«Právní\_předpis»«Právní\_předpis\_seznam»**

**«Předmět\_úkolu»«Předmět\_úkolu\_seznam»«Chyba\_a\_nedostatek\_typu\_B\_seznam\_všech»**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_typu\_C\_seznam\_všech»**

**Byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:**

**«Předmět\_úkolu\_seznam»«Předmět\_úkolu»Předmět: «Plné\_jméno».**

**«Právní\_předpis\_seznam»«Právní\_předpis»«Název».**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam»«Chyba\_a\_nedostatek»«Paragraf» «Název» «Popis»«Chyba\_a\_nedostatek»«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam»**

**«Právní\_předpis»«Právní\_předpis\_seznam»**

**«Předmět\_úkolu»«Předmět\_úkolu\_seznam»«Chyba\_a\_nedostatek\_typu\_C\_seznam\_všech»**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam\_všech»«Závěrečný\_úkol»«Přezkoumání\_orgánem»«Přezkoumání»**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_typu\_C\_seznam\_nenapra»**

**Byly zjištěny chyby a nedostatky, spočívající v [§ 10 odst. 3 písm. c) zák. č. 420/2004 Sb.]**

**«Závažnost\_skupina\_seznam»«Závažnost\_skupina»**

**«Název») «Popis»«Závažnost\_skupina»«Závažnost\_skupina\_seznam»**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_typu\_C\_seznam\_nenapra»**

**«Chyba\_a\_nedostatek\_seznam\_nenapravené»«Přezkoumání\_orgánem»«Přezkoumání»**

**«Přezkoumání»«Přezkoumání\_orgánem»«Rizika\_seznam\_pro\_nenapravené\_chyby»**

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

**Z výše uvedených důvodů není nutné zastupitelstvem přijímat žádná nápravná opatření.**

Kromě přezkoumání hospodaření provedeného Zlínským krajem byla externí firmou ve dvou etapách provedena také **kontrola nahrazující interní audit v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. a vyhlášky č. 416/2004 Sb.** Tato kontrola byla ve městě Vizovice provedena externí auditorkou Ing. Gitou Štolfovou na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti.

Kontrola byla provedena dvoufázově, první část proběhla 7. a 9.1.2021 a byla zaměřena na dvě oblasti – řešení ztrát a nálezů a řešení škodní událostí. V rámci kontroly nebyly nalezeny žádné závažnější nedostatky, které by bylo nutné řešit. Zpráva byla předložena radě města.

Druhá fáze kontroly nahrazující interní audit pak proběhla 17.03.2021, dokončena byla dálkově 14.04.2021. Tato kontrola se zaměřovala na vybrané oblasti mzdové a personální agendy. Ani v rámci této kontroly nebyly nalezeny závažnější nedostatky.

**Kontrola výkonu přenesené působnosti**

Dne 25.08.2020 proběhla kontrola agendy na úseku střetu zájmů ve smyslu zákona č. 159/2006 Sb. Kontrolou nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

***V roce 2020 nedošlo k žádným pochybením, které by měly za následek uložení odvodu za porušení rozpočtové kázně.***

**«Rizika\_seznam\_pro\_nenapravené\_chyby»«Rizika\_seznam\_pro\_nenapravené\_chyby»**

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

**«Předmět\_seznam»«Předmět»«Riziko\_seznam»«Riziko»«Popis»**

**«Riziko»«Riziko\_seznam»«Předmět»«Předmět\_seznam»«Rizika\_seznam\_pro\_nenapravené\_chyby»«Přezkoumání\_orgánem»«Přezkoumání»**

# Přílohy

1. Rozbor plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu 2020
2. Výkaz plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
3. Rozvaha Města Vizovice– bilance ke dni 31. 12. 2020
4. Výkaz zisku a ztráty Města Vizovice ke dni 31. 12. 2020
5. Hlavní kniha – sestavená k 31.12.2020
6. Údaje o úvěrech a dalších závazcích města – stav k 31.12.2020
7. Přehled pohledávek – stav k 31.12.2020
8. Přehled investičních výdajů města Vizovice za rok 2020
9. Přehled nedokončeného majetku města k 31.12.2020
10. Přehled finanční podpory vyplacené městem Vizovice v roce 2020
11. Přehled přijatých dotací za rok 2020
12. Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace města Vizovice k 31. 12. 2020
13. Srovnání daňových příjmů mezi roky 2019 a 2020
14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vizovice za rok 2020
15. Přehled hospodaření za roky 2018-2020 - Základní škola Vizovice
16. Přehled hospodaření za roky 2018-2020 - Mateřská škola Vizovice
17. Přehled hospodaření za roky 2018-2020 - DDM Zvonek Vizovice
18. Přehled hospodaření za roky 2017-2020 - Technické služby města Vizovice

Vizovice, 30. dubna 2021

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

**POUČENÍ OBČANŮM:**

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

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

Vyvěšeno na úřední desce: 01.06.2021

Elektronicky zveřejněno v termínu: 01.06.2021

Sňato z úřední desky: po schválení závěrečného účtu za rok 2021, nejpozději dne 30.06.2022

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Seznam tabulek*  [Tabulka 1 Souhrnné výsledky hospodaření Města Vizovice za rok 2020 (v tis. Kč) 6](#_Toc70503493)  [Tabulka 2 Vývoj svěřených a sdílených daní (v Kč) 11](#_Toc70503494)  [Tabulka 3 Vývoj správních poplatků (v Kč) 11](#_Toc70503495)  [Tabulka 4 Vývoj jednotlivých druhů místních poplatků (v Kč) 13](#_Toc70503496)  [Tabulka 5 Vývoj vybraného poplatku za sběr, shromažďování a likvidaci odpadu (v Kč) 14](#_Toc70503497)  [Tabulka 6 Vývoj nedaňových příjmů (v Kč) 15](#_Toc70503498)  [Tabulka 7 Vývoj kapitálových příjmů (v Kč) 16](#_Toc70503499)  [Tabulka 8 Přijaté transfery celkem (v tis. Kč) 17](#_Toc70503500)  [Tabulka 9 Vývoj celkových výdajů po konsolidaci (v Kč) 19](#_Toc70503501)  [Tabulka 10 Vývoj provozních výdajů v letech 2015-2020 (v tis. Kč) 24](#_Toc70503502)  [Tabulka 11 Příjmy místní správy (v Kč) 34](#_Toc70503503)  [Tabulka 12 Výdaje na místní správu (v Kč) - zaokrouhleno na celé stovky 37](#_Toc70503504)  [Tabulka 13 Plnění závazných ukazatelů kina v roce 2020 (v Kč) 40](#_Toc70503505)  [Tabulka 14 Hospodaření kina v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč) 41](#_Toc70503506)  [Tabulka 15 Statistika počtu čtenářů a výpůjček knih v porovnání s minulými lety 42](#_Toc70503507)  [Tabulka 16 Plnění závazných ukazatelů knihovny (v Kč) 43](#_Toc70503508)  [Tabulka 17 Hospodaření městské knihovny v roce 2020 v porovnání s r. 2019-18 (v Kč) 44](#_Toc70503509)  [Tabulka 18 Hospodaření DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč) 46](#_Toc70503510)  [Tabulka 19 Investice v DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč) 47](#_Toc70503511)  [Tabulka 20 Hospodaření DK v roce 2020 v porovnání s minulými lety (v Kč) 48](#_Toc70503512)  [Tabulka 22 Plnění závazných ukazatelů JPOII (v Kč) 51](#_Toc70503513)  [Tabulka 23 Hospodaření JSDH JPO II – podrobný rozpis dle rozpočtové skladby (v Kč) 52](#_Toc70503514)  [Tabulka 24 Sociální fond v roce 2020 (v Kč) 58](#_Toc70503515)  [Tabulka 25 Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu a ministerstev (v Kč) 59](#_Toc70503516)  [Tabulka 26 Transfery ze Zlínského kraje (v Kč) 61](#_Toc70503517)  [Tabulka 27 Vyplacené příspěvky p. o. v roce 2016-2020 (v Kč) 62](#_Toc70503518)  [Tabulka 28 Plnění závazných ukazatelů MŠ (v Kč) 64](#_Toc70503519)  [Tabulka 29 Hospodaření hlavní činnosti MŠ v roce 2020 ve srovnání s r. 2019-2017 66](#_Toc70503520)  [Tabulka 30 Tvorba, čerpání a stav fondů MŠ v roce 2020 (v Kč) 67](#_Toc70503521)  [Tabulka 31 Plnění závazných ukazatelů ZŠ ( v Kč ) 71](#_Toc70503522)  Tabulka [32 Vyhodnocení hlavní činnosti ZŠ 72](#_Toc70503523)  [Tabulka 33 Hospodářský výsledek ZŠ z pohledu vývoje v jednotlivých letech (v Kč) 75](#_Toc70503524)  [Tabulka 34 Tvorba, čerpání a stav fondů v roce 2020 (v Kč) 76](#_Toc70503525)  [Tabulka 35 Plnění závazných ukazatelů DDM Zvonek (v Kč) 80](#_Toc70503526)  [Tabulka 36 Hospodaření DDM Zvonek v roce 2019 ve srovnáním s minulými roky (v Kč) 80](#_Toc70503527)  [Tabulka 37 Tvorba, čerpání a stav fondů DDM (v Kč) 82](#_Toc70503528)  [Tabulka 38 Plnění závazných ukazatelů TSmV, p.o. stanovených městem (v Kč) 83](#_Toc70503529)  [Tabulka 39 Hlavní činnost TSmV (v Kč) 84](#_Toc70503530)  [Tabulka 40 Doplňková činnost TSmV, p.o. (v Kč) 85](#_Toc70503531)  [Tabulka 41 Rekapitulace hospodářského výsledku TsmV, p.o. (v Kč) 85](#_Toc70503532)  [Tabulka 42 Tvorba, čerpání a stav fondů TsMV, p.o. v roce 2020 (v Kč) 86](#_Toc70503533)  [Tabulka 43 Stavy na bankovních účtech (v Kč) 89](#_Toc70503534)  [Tabulka 44 Přehled majetku zařazeného do užívání v roce 2020 92](#_Toc70503535)  [Tabulka 45 Stav vybraných pohledávek a závazků – porovnání let 2016 až 2020 (v Kč) 93](#_Toc70503536) |  |  |