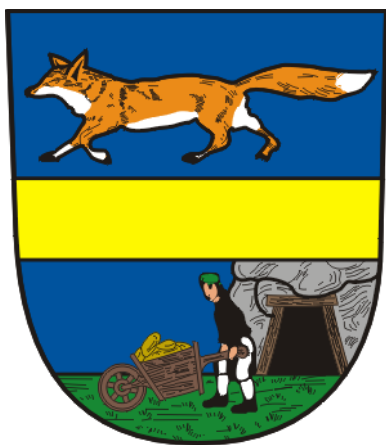


MĚSTO VRBNO POD PRADĚDEM

IČO: 00296457



Závěrečný účet za rok 2020

podle § 17 zákona 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve
znění pozdějších předpisů

Obsah

MĚSTO VRBNO POD PRADĚDEM	1
Závěrečný účet města za rok 2020	3
1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020	3
1.1. Příjmy	3
1.2 Výdaje	7
1.3 Příjmy a výdaje.....	11
1.4 Přijaté transfery	11
2. Majetek Města Vrbeno pod Pradědem.....	12
3. Stavby a obraty na bankovních účtech	12
4. Zůstatky nesplacených úvěrů k 31. 12. 2020	12
5. Stav pohledávek k 31. 12. 20120	12
6. Hospodářská činnost města	13
7. Stav účelových fondů	13
8. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem v Kč k 31. 12. 2020.....	14
9. Schválení ročních účetních závěrek	15
10. Hospodaření organizací založených městem	15
11. Poskytnuté dotace z rozpočtu města v roce 2020 v sociální oblasti.....	16
12. Poskytnuté dotace z rozpočtu města v roce 2020.....	17
13. Jiné poskytnuté návratné finanční výpomoci z rozpočtu města v roce 2020	17
14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020	17

Přílohy:

- 15.1 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020
- 15.2 Výkaz FIN 2-12
- 15.3 Rozvaha
- 15.4 Výkaz zisku a ztrát
- 15.5 Příloha účetní závěrky

Závěrečný účet města za rok 2020

Pro rok 2020 byl Zastupitelstvem města dne 11. 12. 2019 schválen rozpočet ve výši 126.638.798,- Kč na straně příjmů, 143.043.566,- Kč na straně výdajů, výše schváleného schodku činila 16.404.768,- Kč, číslo usnesení 0187/ZM/08/2019.

V průběhu roku bylo provedeno celkem osm rozpočtových opatření

<https://www.vrbnopp.cz/cs/samosprava/rozpocet-mesta.html>.

Upravený rozpočet činil k 31. 12. 2020 na straně příjmů 148.406.848,62 Kč, na straně výdajů 179.300.995,02 Kč, s předpokládaným schodkem rozpočtu 30.894.143,40 Kč. Navýšení schodku vzniklo při zařazení projektu cyklostezky Karlovice – Vrbno do rozpočtu města. Na akci byl zřízen úvěr ve výši 13.200.000 Kč, který není zohledněn v příjmech.

Skutečné plnění rozpočtu bylo na příjmové straně ve výši 150.389.034,72 Kč, výdaje 156.912.937,79 Kč, hospodaření města za rok 2020 skončilo skutečným schodkem ve výši **6.523.903,07 Kč**.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020

1.1. Příjmy

Daňové příjmy

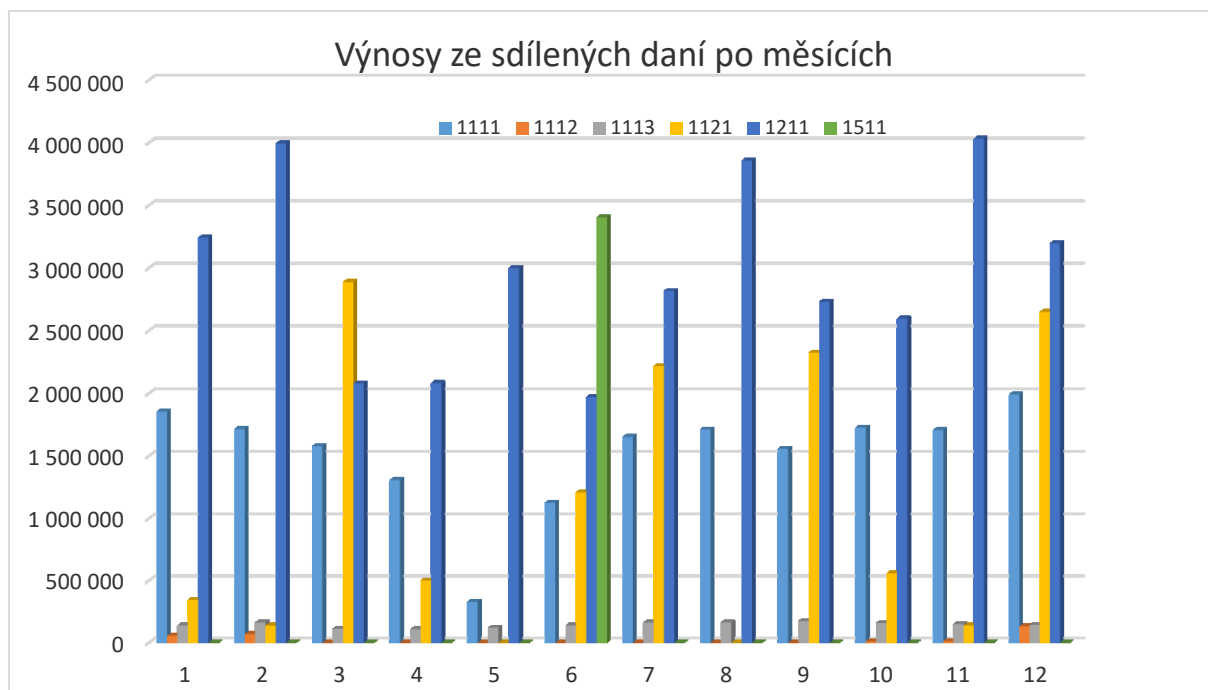
Nejvyšší podíl v příjmech tvoří přijaté sdílené daně - 53% všech příjmů města. Obsahem sdílených daní jsou daně z příjmů fyzických a právnických osob a daň z příjmů z kapitálových výnosů, daň z příjmů právnických osob na obce a daň z přidané hodnoty. Daň z nemovitostí není sdílená, celý výnos daně je příjmem města.

Rok 2020 byl na daňové výnosy podprůměrný, výnosy byly nižší u každé vybírané daně, a to souvisí s Covidovou pandemií v České republice. Celkem byl příjem na sdílených daních o cca 4,2 mil. Kč nižší než v roce 2019.

Analýza daňových příjmů v roce 2020 po měsících v Kč

	Daň z příjmu FO ze ZČ	Daň z příjmu FO ze SVČ	Daň z příjmu FO z KV	Daň z příjmu PO	DPH	Daň z nemovitosti	
položka	1111	1112	1113	1121	1211	1511	Celkem
leden	1 853 421	56 549	138 697	345 028	3 241 567	0	5 635 262
únor	1 713 460	69 247	162 815	137 988	3 993 090	0	6 076 600
březen	1 577 459	0	112 185	2 887 436	2 079 362	0	6 656 442
duben	1 307 255	0	107 905	501 168	2 081 134	0	3 997 462
květen	327 591	0	120 489	0	2 999 096	0	3 447 176
červen	1 127 099	0	138 438	1 209 378	1 969 718	3 403 803	7 848 436
červenec	1 651 071	0	162 663	2 217 651	2 816 971	0	6 848 356
srpen	1 711 787	0	162 807	0	3 857 070	0	5 731 664
září	1 557 433	0	175 388	2 324 176	2 729 734	0	6 786 731
říjen	1 727 317	12 737	158 861	558 022	2 595 425	0	5 052 362
listopad	1 706 083	13 731	149 475	137 925	4 032 470	0	6 039 684
prosinec	1 991 426	131 929	143 306	2 648 869	3 196 725	0	8 112 255
Celkem	18 251 402	284 193	1 733 029	12 967 641	35 592 362	3 403 803	72 232 430

Nejvyšší výnosy v roce 2020 vykazují daň z přidané hodnoty a daň z příjmů právnických osob. V tabulce není zahrnuta daň z příjmu právnických osob za obce, která byla v roce 2020 ve výši 3.578.840,- Kč.



Kapitálové příjmy

V porovnání s rokem 2019 byly kapitálové příjmy vyšší, v roce 2019 se prodal majetek za 1.119.612,- Kč, v roce 2020 činily výnosy z prodeje kapitálového majetku celkem 4.281.640,- Kč.

Příjmy z prodeje pozemků činily 3.460.140,- Kč, prodej bytů 792.500, příjmy z prodeje drobného nepotřebného majetku činily částku 29.000,- Kč.

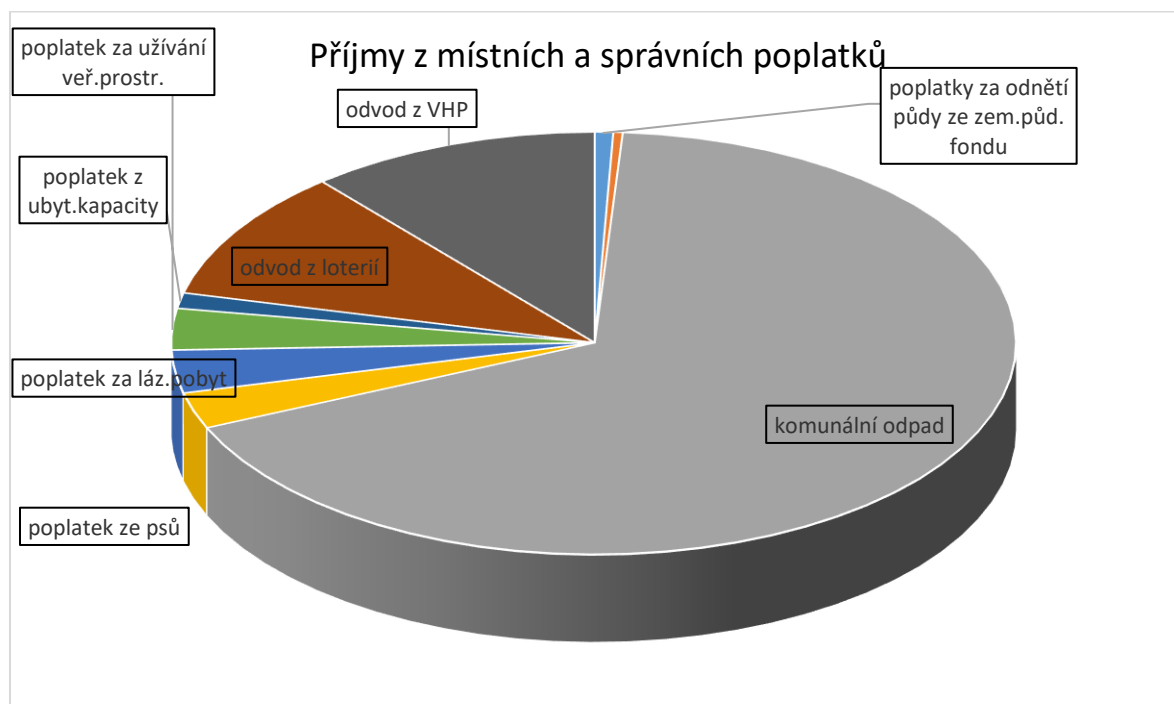
Nedaňové příjmy

Významným příjmem do rozpočtu města jsou správní a místní poplatky, zahrnuté do nedaňových příjmů. Jsou tvořeny zejména místními poplatky:

- za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů – 2.960.389,- Kč,
- za psy – 121.433,- Kč,
- za lázeňský nebo rekreační pobyt – 144.312,- Kč,
- za zábor veřejného prostranství – 139.000,- Kč,
- z ubytovací kapacity – 52.452,- Kč,

a dále odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu a poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa, odvod z loterií a podobných her, daň z hazardních her a správní poplatky. Příjem ze správních poplatků činil 978.473,- Kč

Analýza místních a správních poplatků v roce 2020 v Kč



1.2 Výdaje

Největší část výdajů města tvoří běžné výdaje. Obsahují výdaje na chod města - na zabezpečení základních služeb, jako je odvoz odpadů, veřejné osvětlení, údržba zeleně, pohřebnictví, zajištění požární ochrany, údržba komunikací, financování předškolního a základního školství apod.

Kapitálovými výdaji jsou myšleny investice do dlouhodobého majetku.



Analýza výdajů dle odvětví za rok 2020

Oddíl	Odvětví	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Plnění k 31.12.2020 v Kč	% plnění k uprav. rozpočtu
10	Zemědělství a lesní hospodářství	1 290 000,00	768 740,00	510 449,00	66,40
22	Doprava	15 949 666,00	33 381 624,00	23 925 416,12	71,67
23	Vodní hospodářství	80 000,00	2 680 000,00	2 600 000,00	97,01
31	Školství	9 876 500,00	8 875 411,00	8 800 911,00	99,16
33	Kultura	9 315 000,00	8 324 900,00	8 023 738,00	96,38
34	Tělovýchova a zájmová činnost	4 003 000,00	3 111 000,00	2 551 325,97	82,01
361	Bydlení	20 200 000,00	19 220 000,00	18 104 791,62	94,20
363	Komunální služby	2 144 400,00	2 571 810,00	2 441 741,91	94,94
369	Ostatní záležitosti bydlení	84 000,00	109 000,00	105 600,00	96,88
37	Ochrana životního prostředí	30 417 500,00	25 450 500,00	23 875 441,22	93,81
4	Sociální věci a politika nezaměstnan.	5 675 000,00	30 033 682,39	27 474 579,17	91,48
5	Ochrana, bezpečnost	2 960 000,00	4 915 540,00	4 692 078,41	95,45
61	Všeobecná veřejná správa	34 421 500,00	33 622 288,00	29 423 381,96	87,51
	Výdaje celkem	136 416 566,00	173 064 495,39	152 529 454,38	88,13

Komentář k výdajům

Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství - Ve výdajích jsou obsaženy náklady na péči o zatoulané a odchycené psy, náklady spojené s prodejem pozemků a náklady na lesního hospodáře.

Doprava - rozpočet na straně výdajů byl schválen ve výši 15.949 tis. Kč, upravený rozpočet činil 33.381 tis. Kč, skutečnost činila cca 23.925 tis. Kč, což představuje plnění na 71,67%. Největší výdajové položky v roce 2020 tvořily zimní a letní údržba místních komunikací a opravy místních komunikací za více než 3,3 mil. Kč. Dalším významným výdajem je příspěvek na dopravní obslužnost ve výši cca 566 tis. Kč a výdaje na opravy a doplnění dopravního značení. V roce 2020 byla zahájena i výstavba cyklostezky Vrbno – Karlovice. Výdaje na cyklostezku činily v roce 2020 cca 4,3 mil. Kč.

Vzdělávání a školské služby - ve výdajové části rozpočet neinvestičních příspěvků na provoz předškolních zařízení i základní školy byl čerpán na 99%. Rozpočet byl schválen ve výši 9.876 tis. Kč. Po úpravě byl rozpočet snižen na 8.875 tis. Kč. Snižování rozpočtu bylo provedeno po vzájemné dohodě s příspěvkovými organizacemi v době pandemie Covid 19.

Kultura, církev a sdělovací prostředky – tato kapitola obsahuje výdaje na propagaci města, informační centrum, městský rozhlas, příspěvek na činnost Kulturního, informačního a vzdělávacího střediska, na kulturní a společenské akce a z kapitoly byly poskytovány granty a dotace pro organizace, spolky i jednotlivce na pořádání akcí pro veřejnost. Schválený rozpočet na rok 2020 předpokládal výdaje ve výši 9.315 tis. Kč a v průběhu rozpočtového roku byl upraven na konečných 8.324 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo ve výši 8.023 tis. Kč. Největší výdajové položky tvoří příspěvek na provoz pro Kulturní, informační a vzdělávací středisko, dále výdaje na poskytnuté dotace pro spolky a jednotlivce v celkové výši 129 tis. Kč.

Tělovýchova a zájmová činnost – obsahem kapitoly jsou výdaje na výstavbu nebo údržbu sportovních zařízení v majetku města, výdaje na činnost sportovních klubů a také výdaje na letní příměstský tábor. Plánovaný rozpočet na rok 2020 byl 4.003 tis. Kč, po úpravách 3.111 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 2.551 tis. Kč.

Dotace na podporu sportovních klubů a jednotlivců byla rozpočtována ve výši 2 000 tis. Kč, na dotacích bylo vyplaceno 1.835 tis. Kč.

Rozvoj bydlení a bytové hospodářství – plánovaný rozpočet ve výši 20.200 tis. Kč, po úpravě 19.220 tis. Kč a skutečné čerpání bylo 18.104 tis. Kč. Nejvyšším výdajem byly výdaje na opravu bytového fondu a nákup energií.

Komunální služby a územní rozvoj – obsahem kapitoly jsou náklady na veřejné osvětlení, hřbitovnictví, územní plánování a také příspěvky pro Euroregion Praděd, DSO Vrbensko a DSO Bruntálsko. Plánovaný rozpočet byl ve výši 2.144 tis. Kč, po úpravě 2.571 tis. Kč, skutečné čerpání 2.441 tis. Kč.

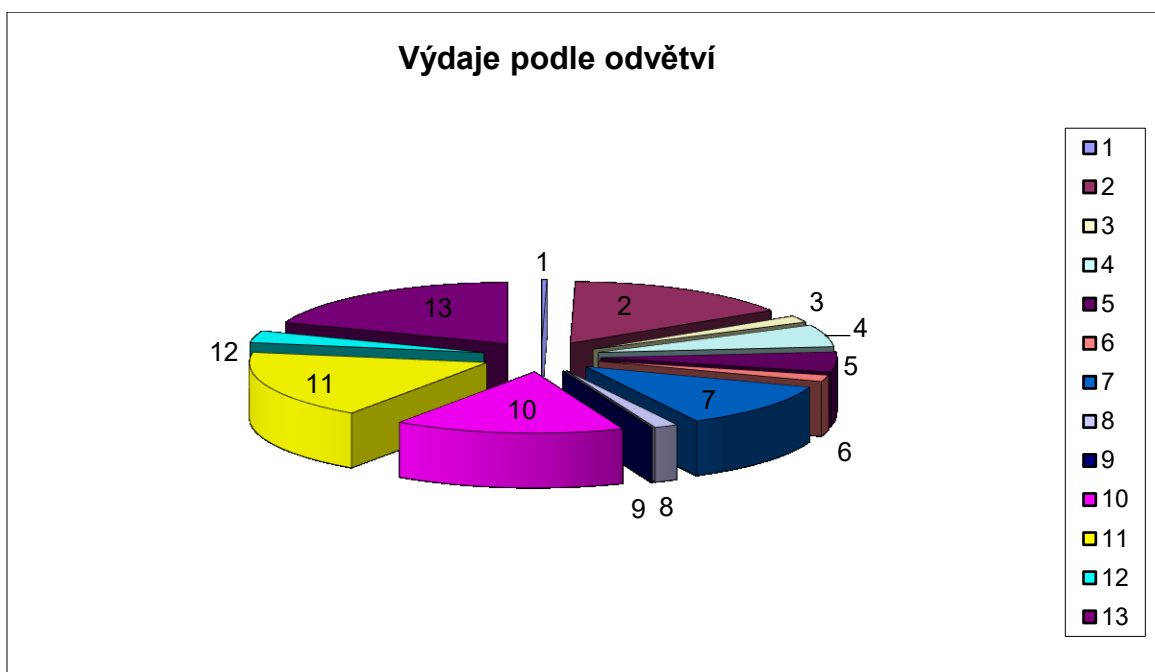
Ostatní záležitosti bydlení – výdaje spojené s úhradou faktur za pronájem WC na hřišti TJ Sokol. Rozpočet byl 84 tis. Kč, po úpravě 109 tis. Kč, skutečně bylo vyčerpáno 105 tis. Kč, což představuje plnění na 97%.

Ochrana životního prostředí - rozpočtované výdaje činily 25.450 tis. Kč, skutečné výdaje byly cca 23.875 tis. Kč. Ve výdajích jsou zaúčtovány náklady na sběr a svoz komunálních odpadů, náklady na recyklaci, náklady na péči o vzhled obcí a veřejnou zeleň. Náklady na sběr a svoz odpadů byly proti roku 2019 vyšší vlivem Covid 19. Lidé více pobývali doma a využívali dodávek zboží do domu. Navýšilo se množství vyprodukovaného odpadu.

Sociální věci a politika zaměstnanosti - v této kapitole byl schválen rozpočet na straně výdajů ve výši 5.675 tis. Kč, po úpravách 30 033 tis. Kč, skutečné plnění bylo ve výši cca 27.747 tis. Kč. Ve výdajích se promítly náklady příspěvku na vlastní příspěvkovou organizaci Domov pro seniory Vrbno ve výši 3.000 tis. Kč, dále na komunitní plánování, bezplatné poradenství pro občany Vrbna a dotace pro společnost Help-IN o.p.s., která poskytuje sociální služby občanům Vrbna. Dále byl v roce 2020 zakoupen objekt Domova pro seniory ve Vrbně pod Pradědem za cca 6,8 mil. Kč.

Bezpečnost státu a právní ochrana - výdaje na Sbor dobrovolných hasičů Města Vrbno pod Pradědem. Schválený rozpočet 2.960 tis. Kč, po úpravách 4.915 tis. Kč, skutečné výdaje 4.692 tis. Kč.

Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany – náklady na zastupitelstvo města a náklady na činnost místní správy, náklady na konání voleb do krajských zastupitelstev. Plánovaný rozpočet byl 34.421 tis. Kč, po úpravách 33.622 tis. Kč, skutečné čerpání 29.423 tis. Kč. Náklady na zastupitelstvo činily cca 3,29 mil. Kč, náklady na činnost místní správy – jak na zajištění samosprávných činností, tak na výkon přenesené působnosti – byly 26 mil. Kč.



Popisky: 1 – zemědělství a lesní hospodářství, 2 – doprava, 3 – vodní hospodářství, 4 – školství, 5 – kultura, 6 – tělovýchova a zájmová činnost, 7 – bydlení, 8 – komunální služby, 9 – ostatní záležitosti bydlení, 10 – ochrana životního prostředí, 11 – sociální věci a politika nezaměstnanosti, 12 – ochrana obyvatel, bezpečnost, 13 – všeobecná veřejná správa

1.3 Příjmy a výdaje

Výsledné saldo hospodaření za rok 2020 skončilo schodkem hospodaření ve výši **6.523.903,07 Kč.**

Schodek rozpočtu byl kryt uspořenémi prostředky z minulých rozpočtových období.

1.4 Přijaté transfery

V roce 2020 získalo město dotace v celkové výši 41,8 mil. Kč.

Byly přijaty dotace na činnost jednotky Sboru dobrovolných hasičů, na výkon sociální práce, na konání voleb do krajských zastupitelstev, dotace na provoz Domova pro seniory Vrbno. Dalšími přijatými dotacemi byl příspěvek na výkon sociální práce, dotace na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů a další.

Město Vrbno pod Pradědem i v roce 2020 zaměstnávalo tzv. pracovníky VPP, jejichž mzdy jsou z velké části kryty dotací z Úřadu práce pro Moravskoslezský kraj – tato dotace je tvořena finančními prostředky ze státního rozpočtu.

Všechny přijaté dotace byly řádně vyúčtovány.

2. Majetek Města Vrbno pod Pradědem

Majetek Města Vrbno pod Pradědem byl k 31. 12. 2020 řádně inventarizován, byl zjištěn skutečný stav majetku a porovnán se stavem majetku v účetnictví. Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Rozvaha je součástí tohoto závěrečného účtu a tvoří její nedílnou přílohu.

3. Stavy a obraty na bankovních účtech

	Počáteční stav	Konečný stav	Změna stavu
Základní běžné účty	48.777.140,61	41.359.020,86	-7.418.119,75
Účet fondu ÚSC	652.720,32	637.702,16	-15.018,16

4. Zůstatky nesplacených úvěrů k 31. 12. 2020

Úvěry Česká spořitelna, a.s. – revitalizace bytových domů na nám. Sv. Michala:
11.002.345,- Kč

5. Stav pohledávek k 31. 12. 2020

účet 315	Pohledávky za rozpočtové příjmy	
315 21	Exekuční náklady za komunální odpad	26.026,00
315 22	Exekuční náklady - poplatek za psa	590,00
315 28	Náklady řízení za byty	325.305,80
315 29	Náklady řízení za byty od 1.1.2013	257.655,40
315 35	Poplatek za psa	22.122,00
315 36	Poplatek za komunální odpad	1.313.966,00
315 43	Správní poplatky	36.834,00
315 45	Nájemné z pozemků	53.742,00
315 52	Nájem nebytových prostor	9.998,00
315 66	Přestupky a pořádkové pokuty-náklady řízení	62.695,00
315 67	Přestupky a pořádkové pokuty	197.654,00

účet 311	Odběratelé	5.408.931,60
----------	------------	--------------

účet 469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	
469 16	Krejčího 487 - 488, 16 bytových jednotek	88.973,00

6. Hospodářská činnost města

Město vedlo hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

- lesní hospodářství
- středisko pohřebnictví – ukončeno k 30. 6. 2020

Výkaz zisku a ztrát je přílohou závěrečného účtu. Výsledek hospodářské činnosti za rok 2020 činí **213.402,35 Kč**.

	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření
Lesy	1.088.622,13	625.297,19	463.324,94
Pohřebnictví	125.045,27	374.759,39	-249.714,12
Úroky	97,29	0,00	97,29
Poplatky	0,00	305,76	-305,76
Ostatní	0,00	0,00	0,00
Dohadná položka daně z příjmu		0,00	¶ 0,00
CELKEM	1.213.764,69	1.000.362,34	213.402,35

7. Stav účelových fondů

Sociální fond stav k 31. 12. 2020 762.802,16 Kč

Tvorba a čerpání fondu se řídí schváleným rozpočtem města a vnitřním předpisem „Zásady pro tvorbu a použití sociálního fondu města Vrbna pod Pradědem“.

8. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem v Kč k 31. 12. 2020

příspěvková organizace	příspěvek od			výsledek hospodaření
	zřizovatele	náklady	výnosy	
Mateřská škola Jesenická	1.070.000,00	7.929.855,50	7.950.871,00	21.015,50
Mateřská škola Ve Svahu	929.000,00	7.946.782,32	7.946.782,32	0,00
Základní škola	6.497.000,00	38.809.372,60	38.852.109,53	42.736,93
Kulturní, informační a vzdělávací centrum	7.271.000,00	8.239.097,46	8.239.507,76	410,30
Domov pro seniory	3.000.000,00	34.417.627,23	34.417.657,23	0,00

Rozdělení výsledku hospodaření příspěvkových organizací zřízených městem

příspěvková organizace	rezervní fond	fond odměn	výsledek hospodaření celkem v Kč
	v Kč	v Kč	
Mateřská škola Jesenická	21.015,50	0,00	21.015,50
Mateřská škola Ve Svahu	0,00	0,00	0,00
Základní škola Vrbno	42.736,99	0,00	42.736,99
Kulturní, informační a vzdělávací centrum	411,30	0,00	411,30
Domov pro seniory	0,00	0,00	0,00

9. Schválení ročních účetních závěrek

Roční účetní závěrky městem zřízených příspěvkových organizací, sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2020 byly schváleny Radou města dne 9.6.2021.

Schválené roční účetní závěrky městem zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na finančním odboru MěÚ Vrbno pod Pradědem.

Roční účetní závěrka Města Vrbna pod Pradědem sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2020 byla předložena ke schválení Zastupitelstvu města 23.6.2021.

10. Hospodaření organizací založených městem

Roční účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku společnosti TEPLA VRBNO s.r.o. byla schválena Radou města ve funkci Valné hromady společnosti TEPLA VRBNO s.r.o. dnepod č.usn.....

Roční účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku společnosti TECHNICKÉ SLUŽBY VRBNO s.r.o. byla schválena Radou města ve funkci Valné hromady společnosti TECHNICKÉ SLUŽBY VRBNO s.r.o. dne

Roční účetní závěrky organizací založených městem včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na finančním odboru MěÚ Vrbno pod Pradědem.

Vybrané údaje z rozvahy a z výkazu zisku a ztrát obchodních organizací v tis. Kč

	Teplo Vrbno s.r.o.		Technické služby s.r.o.	
	2019	2020	2019	2020
Aktiva celkem	33 429	32 458	99 484	107 567
z toho:				
dlouhodobý majetek	18 194	17 138	90 384	96 435
oběžná aktiva	15 099	16 723	9 016	11 048
časové rozlišení	136	709	82	84
Pasiva celkem	32 948	34 570	99 484	107 567
z toho:				
vlastní kapitál	18 334	16 793	95 675	99 345
cizí zdroje	14 286	16 084	3 809	8 218
časové rozlišení	328	1 693	0	0
Výnosy	12 063	13 135	31 057	35 906
Náklady	11 582	12 213	33 887	30 356
Provozní výsledek hospodaření	481	922	-565	1 633
Finanční výsledek hospodaření			-533	-562
Výsledek hospodaření před zdaněním	481	918	-1 098	1 071

- podklady k ekonomickým údajům, uvedených v tabulce, byly dodány obchodními společnostmi.

12. Poskytnuté dotace z rozpočtu města v roce 2020 v sociální oblasti

číslo smlouvy	příjemce dotace	částka
6/2020	HELP-IN sociální péče	510.000,00
149/2020	Slezská Diakonie	5.000,00
148/2020	Charita Sv. Martina	40.000,00
CELKEM		555 000,00

13. Poskytnuté dotace z rozpočtu města v roce 2020

V roce 2020 byly vyhlášeny dva dotační programy – program I. Na podporu činnosti spolků a organizací a program II. Na podporu kulturních a společenských akcí.

Podrobný rozpis poskytnutých dotací je uveřejněn na

<https://www.vrbnopp.cz/cs/samosprava/dotace-a-pujcky/dotace.html>.

14. Jiné poskytnuté návratné finanční výpomoci z rozpočtu města v roce 2020

V roce 2020 nebyla poskytnuta žádná návratná finanční výpomoc

15. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno kontrolory Krajského úřadu, Ing. Evou Samkovou, Ing. Martinem Hajdukem a Mgr. Olgou Nedopilovou. Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne 12.-13. 10. 2020.

Závěrečné přezkoumání hospodaření dne 6.- 8. 4. 2021.

Závěr zprávy: „Při přezkoumání hospodaření byly podle)§ 10 odst. 3 písm. b zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření města za rok 2020 je přílohou závěrečného účtu.

Ve Vrbně pod Pradědem dne 31. 5. 2021

Předkládá: Ing. Květoslava Řezníčková, vedoucí FIN odboru ve Vrbně pod Pradědem

Zpracovala: Ing. Květoslava Řezníčková

Závěrečný účet byl projednán a schválen Zastupitelstvem města dne..... pod č. usn.