

## DŮVODOVÁ ZPRÁVA

pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 12. 6. 2023

# Rozpočtové opatření č. 05/2023 (v pravomoci RM) Rozpočtové opatření č. 06/2023 (v pravomoci ZM)

### Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 31/2/Z/2022 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2023. Platné znění rozpočtu je vhodné změnit z důvodů uvedených níže.

### Základní fakta:

Na základě rozhodnutí státu a kraje, usnesení Zastupitelstva města, popř. Rady města, požadavků členů zastupitelstva města, vedoucích odborů městského úřadu a ředitelů příspěvkových organizací předkládám tento návrh na změnu rozpočtu:

Změna rozpočtu v tis. Kč (+ = zvýšení plánu; - = snížení plánu)			
Žadatel změny	Příjmy	Výdaje	Výsledek (ikona vč. víceletých)
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj	589,5	589,5	0,0 ✓
2. ZM, RM nebo Vedení	4 100,0	4 100,0	0,0 ✓
3. EKO Ekonomický odbor	18 000,0		18 000,0 ☺
4. PO Právní odbor			
5. SMM Odbor správy majetku města	542,0	542,0	0,0 ☹
6. OIN Odbor investic	-955,5	-3 340,3	2 384,8 ☹
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu			
8. OSI Odbor organizační správy a informatiky			
9. ÚMA Útvar městského architekta			
10. ÚKS Útvar kanceláře starosty			
11. ÚIA Útvar interního auditu			
12. DSA Odbor dopravních a správních agend			
13. OSS Odbor sociálních služeb	-44,2	-44,2	0,0 ✓
14. SŽP Odbor stavebního úřadu a životního prostředí			
15. ŽO Živnostenský odbor			
16. MP Městská policie			
17. Příspěvkové organizace	Financování je součástí požadavků odborů		
<b>18. Financování změny</b>	<b>22 231,8</b>	<b>1 847,0</b>	<b>20 384,8 ☺</b>

Zastupitelstvo města Usnesením č. 38/IV. ze dne 9. 6. 2003 (doplněno Usnesením ZM č. 47/V. z 25. 8. 2003 a Usnesením ZM č. 147/XI. ze 14. 4. 2008) stanovilo radě města provádět změny schváleného rozpočtu města formou rozpočtového opatření za dodržení těchto podmínek:

- musí být zachován celkový objem příjmů i celkový objem výdajů města, případně je možné souvztažné zvýšení příjmů a výdajů o stejnou hodnotu při dodržení ostatních stanovených podmínek,
- schválit nový kapitálový výdaj, popř. navýšit schválený kapitálový výdaj nejvýše v objemu 2 mil. Kč, přičemž je nutné respektovat podmínku a). V období od 1. ledna do schválení první změny rozpočtu není nutné dodržet objem kapitálových výdajů 2 mil. Kč v případě, že výdaj byl schválen v předcházejícím rozpočtu města, realizace nebo úhrada nemohla být dokončena v daném roce a se schválením v běžném roce není možné či vhodné čekat do řádné změny rozpočtu,
- provedené rozpočtové opatření nesmí znamenat zvýšení výdajů v budoucích letech s výjimkou těch, které jsou jmenovitě uvedeny v platném rozpočtovém výhledu,
- veškerá provedená rozpočtová opatření budou uvedena v příloze čtvrtletního hodnocení plnění rozpočtu se zdůvodněním (nejsou-li součástí současně prováděné změny v pravomoci ZM).

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, jsou změny rozpočtu prováděny rozpočtovými opatřeními, evidovanými podle časové posloupnosti. Při dodržení výše uvedených podmínek jsou změny, podléhající schválení Zastupitelstvem města, označeny písmeny „ZM“ u názvu požadavku, ostatní změny schvaluje Rada města (za podmínky dodržení výše uvedených pravidel). Zdůvodnění jednotlivých požadavků je následující:

## 1. Rozhodnutí státu a kraje

- a) **Energetická koncepce města:** Ministerstvo průmyslu a obchodu poskytlo město neinvestiční dotaci ve výši 500 tis. Kč na zpracování Místní energetické koncepce. Očekávanou hodnotu 409 tis. Kč je možné přesunout z příjmové rezervy do dotací, které budou současně zvýšeny o dalších 91 tis. Kč s tím, že o tuto hodnotu bude zvýšena investiční rezerva na spolufinancování dotačních akcí, neboť výdaje na koncepci jsou plánovány v potřebné výši. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **Činnost divadla:** Zlínský kraj město informuje, že poskytne dotaci na „Kulturní činnost Slováckého divadla v roce 2023“ ve výši 3 000 tis. Kč. Protože město s příjmem počítá v nahodilých příjmech, je možné uvedenou částku přesunout do dotací. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- c) **Regionální funkce knihovny:** Zlínský kraj uzavřel s příspěvkovou organizací Knihovna BBB dodatek smlouvy, jímž poskytuje dotace na regionální funkce ve výši 4 269,5 tis. Kč, tj. o 498,5 tis. Kč více než byla původní hodnota. O uvedenou částku se zvýší příjmy i výdaje města. Současně doporučuje ředitel organizace upravit u závazné ukazatele (mzdy +316,8, opravy +45,5 a ostatní provoz +136,2 tis. Kč).

## 2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města<sup>1</sup>

- a) **Místní komise:** v rozpočtové rezervě jsou plánovány prostředky, které mohou využít místní komise k činnostem ve svých místních částech. V současné době navrhuje komise využít prostředky takto:
  - MK Mařatice (na rozdělení má k dispozici 3 912,9 tis. Kč) doporučuje:
    - Převod 1 300 tis. Kč do kapitálových výdajů SMM na „opravu dětského hřiště u Kauflandu“. Odbor s požadavkem souhlasí.
    - Převod 1 500 tis. Kč do kapitálových výdajů SMM na „nový chodník od pošty /ul. Fr. Kretze) po ul. Vl. Perutky a přechod pro chodce“. Prostředky jsou určeny na projektovou dokumentaci a realizaci. Odbor s požadavkem souhlasí.
  - MK Východ (na rozdělení má k dispozici 1 954,4 tis. Kč) doporučuje převod 1 265,6 tis. Kč do kapitálových výdajů odboru SMM na „realizaci dětské hřiště Derflanská 1008 v Mařaticích“. Odbor s požadavkem souhlasí.*Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

---

<sup>1</sup> Organizační řád MěÚ: „Vedením města se rozumí starosta, místostarostové a tajemník“.

b) **Dotace na individuální žádosti:** v souladu se „Zásadami pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z prostředků města Uherské Hradiště“ jsou v rozpočtu města pro letošní rok schváleny prostředky na poskytování dotací na „účel stanovený žadatelem“. Ze schváleného plánu jsou dosud nerozdělené prostředky ve výši 599 tis. Kč. Nové žádosti jsou:

- Tenisový klub Zlín žádá (viz [příloha 4a](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 49 tis. Kč na Přátelské tenisové utkání tří krajů. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3419 – Ostatní sportovní činnost.
- Sbor dobrovolných hasičů Uherské Hradiště žádá (viz [příloha 4b](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 25 tis. Kč na historický prapor. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 5512 – Požární ochrana - dobrovolná část.
- Sbor dobrovolných hasičů Míkovice žádá (viz [příloha 4c](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 20 tis. Kč na pohárovou soutěž mladých hasičů. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 5512 – Požární ochrana - dobrovolná část.
- Klub důchodců žádá (viz [příloha 4d](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 90 tis. Kč na projekt Senioři seniorům. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 4359 – Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. péče.
- Univerzita T. Bati žádá (viz [příloha 4e](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 800 tis. Kč na nákup vybavení pro laboratoř logistiky. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 400 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3211 – Činnost vysokých škol.
- RNDr. Jana Buršová žádá (viz [příloha 4f](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 12 tis. Kč na setkání stařešinů uherskohradištského gymnázia. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3299 - Ostatní záležitosti vzdělávání.

Doporučené vyhovění žádostem znamená, že v rezervě na individuální žádosti zůstanou prostředky ve výši 3 tis. Kč a do konce roku by již prakticky nebylo možné žádné jiné žádosti vyhovět. Podle zkušenosti minulých let jsou ve druhém pololetí podávány jen ojediněle, a to na „menší“ projekty. Přesto je vhodné prostředky pro poskytování individuálních dotací pro letošní rok zvýšit o 300 tis. Kč, které budou kompenzovány snížením rozpočtové rezervy. Případně nevyužitý zdroj by znamenal zlepšené hospodaření města.

*Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

### 3. EKO - Ekonomický odbor

- a) **Daňové výnosy (ZM)**: s ohledem na přetrvávající tempo růstu inflace (v bodě zpracování tohoto materiálu meziročně +15 %), nízké nezaměstnanosti (4 %, přičemž před deseti lety, tj. v době doznívající krize, to bylo jednou tolik) a očekávání ještě několik měsíců vysokých sazeb pro zhodnocení úspor obyvatel (2T REPO sazba ČNB je 7,00 % p.a.) je možné zvýšit očekávané příjmy ze sdílených daní. Konkrétně daň z příjmů fyzických osob placenou plátcí (tj. za zaměstnance) +4 mil. Kč a podle zvláštní sazby (zhodnocené úspory obyvatel) +2 mil. Kč. Nečekaně dobře jsou od minulého roku plněny příjmy z dílčí daně za hazard (zejména technické hry jako jsou rulety, výherní hrací přístroje apod.), kde se dlouhodobě pohyboval příjem města v rozmezí 12,8 až 13,8 mil. Kč (letošní plán je 13 mil. Kč), přičemž v minulém roce se výrazně zvýšil (na 22,5 mil. Kč). Podobná situace je i nyní, a proto je možné zvýšit letošní plán za technické hry o 7 mil. Kč. *Změna výsledku hospodaření +13 000 tis. Kč.*
- b) **Zhodnocení volných zdrojů (ZM)**: vzhledem k přetrvávajícím vysokým úrokovým sazbám, stanoveným ČNB, které jsou predikovány ještě na několik dalších měsíců (bankovní rada dokonce zvažuje zvýšení sazeb z důvodu potlačení inflace), je možné zvýšit příjmy města za zhodnocení dočasně volných prostředků o 6 000 tis. Kč, z nichž 2 000 tis. Kč budou přesunuty do rezervy na spolufinancování dotačních akcí. *Změna výsledku hospodaření +4 000 tis. Kč.*

### 4. PO – Právní odbor

#### 5. SMM - Odbor správy majetku města

- a) **MHD zastávka Blaně-Jarošov (ZM)**: odbor žádá schválit víceletou investici pro roky 2023 až 2024. Důvod: Ředitelství silnic Zlínského kraje, p.o., připravuje rekonstrukci silnice II/497 v úseku od konce města Uherské Hradiště, místní části Jarošov po začátek obce Bílovice, místní části Včelary. V řešeném úseku se nacházejí 3 zastávky autobusů – Blaně, Vodárna a Místřice. V rámci předmětného projektu byla na těchto zastávkách řešena nástupiště s navazujícími chodníky a veřejné osvětlení. Města Uherské Hradiště se týkají zastávky Blaně, které se nacházejí v místní části Jarošov. ŘSZK předpokládá, že se dotčené obce budou podílet na spolufinancování jednotlivých zastávek. V letošním roce bude provedena soutěž na výběr zhotovitele s předpokládanou realizací v letech 2024 – 2025. Veřejná zakázka může být realizována formou společného postupu dvou zadavatelů, kdy soutěž bude organizovat ŘSZK a po jejím ukončení bude uzavřena smlouva zvlášť na část ŘSZK a zvlášť na část města Uh. Hradiště. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2024 je výsledek -2 715 tis. Kč).*

- b) **Služby k nájmu ve vzdělávací zóně:** odbor žádá zvýšit příjmy i výdaje o 300 tis. Kč. Důvod: jedná se o zálohové platby za vodné a stočné pro budovu studentských kolejí, kterou má v nájmu správcovská společnost EDUHA s.r.o. Tyto zálohy byly zaslány a fakturovány přímo jim. Od nového roku, z důvodu uplatnění odpočtu DPH, byly tyto přepsány na město a společnosti EDUHA s.r.o. jsou ihned přefakturovány. Je však třeba narovnat v rozpočtu jak na straně výdajů, tak na straně příjmů, příjem z přefakturace. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- c) **Vánoční osvětlení:** odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje o 200 tis. Kč. Důvod: Jedná se finanční prostředky k doplnění vánoční výzdoby v centru města. Konkrétně se jedná o rozšíření o tři místa s tematikou „Putování za symboly Vánoc“ a to formou fotokoutků. Požadavek bude kompenzován zvýšením příjmů z prodeje pozemků za 242 tis. Kč s tím, běžné výdaje EKO budou zvýšeny o 42 tis. Kč z důvodu odvodu DPH. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

## 6. OIN – Odbor investic

- a) **Zkapacitnění MUK I/50 a I/55 (ZM):** odbor žádá u víceleté investice převod části výdajů do příštího roku. Důvod: termín dokončení technické studie zkapacitnění silnice I/50 a I/55 včetně napojení ulice Průmyslové, sídliště Štěpnice a nemocnice UH na obchvat silnice I/50 včetně závěrečné fakturace proběhne až v roce 2024. *Změna výsledku hospodaření +1 050 tis. Kč (v rámci let 2023 a 2024 je hospodaření vyrovnané).*
- b) **Oprava schodiště kina Hvězda (ZM):** odbor žádá přesun výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2023 proběhne zpracování projektové dokumentace, realizace opravy další části schodiště až v roce 2024. Pozn. EKO: z důvodu umožnění zahájení prací bude akce zařazena do seznamu víceletých investic. *Změna výsledku hospodaření +800 tis. Kč (v rámci let 2023 a 2024 je hospodaření vyrovnané).*
- c) **Běžná údržba:** odbor žádá u komunálních služeb a územního rozvoje přesun 150 tis. Kč z nákupu služeb do oprav. Důvod: převod v rámci stejného paragrafu běžného rozpočtu z důvodu vyššího počtu drobných oprav na majetku města. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- d) **Rekonstrukce ulice Za Dědinou (ZM):** odbor žádá u víceleté investice navýšení letošních výdajů o 500 tis. Kč a dále z příštího roku převod výdajů 2 600 tis. Kč do letošního roku. Důvod: navýšení rozpočtu vychází ze zpracované projektové dokumentace a rozpočtu, který je oproti zpracované studii, která byla podkladem pro zařazení akce do rozpočtu vyšší. Přesun prostředků z rozpočtu 2024 do roku 2023 je ten, že akce bude realizována již v roce 2023 a dofakturována v roce 2024. *Změna výsledku hospodaření -3 100 tis. Kč (v rámci let 2023 a 2024 je změna -500 tis. Kč).*
- e) **PD křižovatky ulic Větrná a Lomená (ZM):** odbor žádá u víceleté investice převod výdajů z příštího do letošního roku. Důvod: na základě smlouvy s Eg.D. se jedná o úhradu nákladů za projektovou dokumentaci přeložky sítí VN a NN v majetku Eg.D. Je to vyvolaná investice naší stavbou. *Změna výsledku hospodaření -742,9 tis. Kč (v rámci let 2023 a 2024 je hospodaření vyrovnané).*

- f) **Parkování Štěpnice III. (ZM)**: odbor žádá snížení příjmů z očekávané dotace o 955,5 tis. Kč a kapitálových výdajů o 800 tis. Kč. Důvod: snížení příjmu navazuje na provedenou VZ na stavební práce, kde nabídka schváleného uchazeče byla nižší než předpokládaná cena veřejné zakázky. Schválená výše dotace bude poskytovatelem dotace před vyplacením přepočítána v návaznosti na provedenou veřejnou zakázku. Snížení na straně výdajů navrhuji nižší, a to s ohledem na ponechání rezervy rozpočtu tzn. na případné vícenáklady, které nebyly součástí projektové dokumentace. *Změna výsledku hospodaření -155,5 tis. Kč.*
- g) **Rekonstrukce ulice B. Němcové (ZM)**: u víceleté investice odbor žádá přesun části výdajů z roku 2025 do letošního rozpočtu. Důvod: jedná se o náklady na úpravu projektové dokumentace z roku 2020 na rekonstrukci ulice. Ta bude upravena podle podmínek dotačního titulu Operačního programu životního prostředí - udržení vody v krajině tzn. výměna nepropustných povrchů za propustné včetně provedení hydrogeologického posudku. *Změna výsledku hospodaření -300 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2025 je hospodaření vyrovnané).*
- h) **Cyklostezka Mařatice – Sady (ZM)**: u víceleté investice odbor žádá:
- RM: přesun kapitálových výdajů ve výši 250 tis. Kč z OIN ve prospěch ÚMA.
  - ZM: zvýšení letošních výdajů o 1 150 tis. Kč a přesun výdajů ve výši 5 836,8 tis. Kč z roku 2024 do letošního rozpočtu. Dále snížení očekávané dotace pro příští rok ve výši 590,1 tis. Kč.
- Důvod: jedná se o změnu rozpočtu (náklady na stavbu a příjem dotace) v návaznosti na Rozhodnutí o poskytnutí dotace na uvedený projekt z programu IROP a dále nový požadavek ÚMA na pokrytí nákladů spojených s přípravou a administrací projektu. *Změna výsledku hospodaření -6 986,8 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2025 je hospodaření -1 740,1 tis. Kč).*
- i) **Zpřístupnění výšiny sv. Metoděje (ZM)**: u víceleté investice odbor žádá přesun části výdajů z příštího roku do letošního rozpočtu. Důvod: na základě smlouvy s Eg.D. se jedná o úhradu části nákladů spojených se zpracováním projektové dokumentace na přeložku sítí v majetku Eg.D. v místě investice města UH - výstavba parkoviště pod NKP. *Změna výsledku hospodaření -30 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2025 je hospodaření vyrovnané).*
- j) **MHD zastávky (ZM)**: u víceleté investice MHD zastávka Tyršovo nám. a zkapacitnění MK Svatojiřské nábřeží odbor žádá přesun části kapitálových výdajů z letošního rozpočtu do příštího roku. Důvod: jedná se o finanční prostředky spojené s realizací akce. V roce 2023 bude dokončena projektová dokumentace včetně fakturace. *Změna výsledku hospodaření +150 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2025 je hospodaření vyrovnané).*
- k) **Dětské dopravní hřiště (ZM)**: odbor žádá zvýšení kapitálových výdajů. Důvod: jedná se o rezervu prostředků v případě zvýšených nákladů na stavbu s ohledem na opakovanou veřejnou zakázku na zhotovitele stavebních prací. *Změna výsledku hospodaření -300 tis. Kč.*
- l) **PD Stará radnice (ZM)**: u víceleté investice odbor žádá přesun části kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2024 bude dokončena fakturace za zpracovanou projektovou dokumentaci. *Změna výsledku hospodaření +2 300 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2024 je hospodaření vyrovnané).*

- m) **Modernizace prostor DDM (ZM)**: u víceleté investice odbor žádá přesun části kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: začátkem roku 2024 by měla proběhnout výzva k podání žádosti o dotaci. Uvedené prostředky jsou blokovány na realizaci modernizace objektu DDM. *Změna výsledku hospodaření +9 000 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2024 je hospodaření vyrovnané).*
- n) **Nadstavba BD Štefánikova 1275-1277 (ZM)**: u víceleté investice odbor žádá přesun části kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: jedná se o část prostředků na realizaci. V roce 2024 předpokládáme podání žádosti o dotaci. *Změna výsledku hospodaření +700 tis. Kč (v rámci let 2023 až 2024 je hospodaření vyrovnané).*
- o) **Chodníky Solná cesta, II. etapa (ZM)**: odbor žádá u víceleté investice zvýšit v roce 2024 příjmy i výdaje o 7 862,6 tis. Kč. Důvod: jedná se o úpravu rozpočtu v návaznosti na podanou žádost o dotaci v rámci programu IROP. Potencionální dotace je značně vyšší než ze SFDI, ze kterého byla spolufinancována rekonstrukce chodníků v I. etapě. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

## 7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu<sup>2</sup>

- a) **Horkovod Klubu kultury (ZM)**: odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje o 4 100 tis. Kč na rekonstrukci horkovodní tlakově nezávislé předávací stanice tepla budovy Klubu kultury. Důvod: v předávací stanici je většina strojního zařízení vč. armatur za hranicí životnosti, jsou zde nefungující oběhová čerpadla, ve špatném stavu je expanzní zařízení, vč. měření a regulace. Akce je taktéž dlouhodobě nárokována v tzv. „Zásobníku velkých oprav a investic“. Realizaci by komplexně zabezpečila spol. EDUHA, s.r.o., která je správcem majetku organizací v oblasti kultury. Doporučení EKO: příspěvková organizace má fond investic aktuálně naplněn ve výši 3 127 tis. Kč a rezervní fond ve výši 2 100 tis. Kč. Při projednávání výsledků hospodaření za minulý rok bylo sděleno, že organizace má zájem prostředky využít zejména na pořízení nových židlí do velkého sálu Klubu kultury, případně dalšího vybavení Klubu kultury a Reduty. Protože využití fondu v hodnotě vyšší jak 200 tis. Kč podléhá souhlasu zřizovatele, je vhodné, aby rekonstrukce byla aktuálně financována z prostředků příspěvkové organizace (souhlas s převodem 1 mil. Kč z rezervního fondu do investičního a následně nařízení odvodu 4,1 mil. Kč z investičního ve prospěch zřizovatele) s tím, že pokud by ředitel organizace žádal o souhlas s nákupem výše uvedeného vybavení, bude aktuálně rozhodnuto i o způsobu financování (tzn., že buď budou stačit prostředky ve fondu organizace, popř. případně město chybějící poskytne). Tzn., že aktuálně se kapitálové výdaje (rekonstrukce předávací stanice – s ohledem na investici >2 mil. Kč se jedná o pravomoc ZM) a běžné příjmy města (nařízený odvod z fondu organizace je v pravomoci RM, změna rozpočtu však bude s ohledem na investiční výdaj v pravomoci ZM) zvýší o 4 100 tis. Kč. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

---

<sup>2</sup> požadavky týkající se odborem KŠS řízených příspěvkových organizací (vč. převodu prostředků z rozpočtu odboru ve prospěch organizace) jsou uvedeny v části „17. Příspěvkové organizace“.

## **8. OSI - Odbor organizační správy a informatiky**

### **9. ÚMA – Útvar městského architekta**

### **10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty**

### **11. ÚIA – Útvar interního auditu**

## **12. DSA - Odbor dopravních a správních agend**

### **13. OSS - Odbor sociálních služeb<sup>3</sup>**

- a) **Výkon sociální práce**: odbor žádá snížit výdaje o 44,2 tis. Kč z důvodu očekávané nižší dotace státu. Požadavek bude kompenzován snížením účelové příjmové rezervy. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

## **14. SŽP - Odbor stavebního úřadu a životního prostředí**

### **15. ŽO - Živnostenský odbor**

### **16. MP – Městská policie**

---

<sup>3</sup> požadavky týkající se odborem OSS metodicky řízených příspěvkových organizací (vč. převodu prostředků z rozpočtu odboru ve prospěch organizace) jsou uvedeny v části „17. Příspěvkové organizace“.



## 17. Příspěvkové organizace<sup>4</sup>

### 17.1. Změny ovlivňující rozpočet města

Obecné informace, týkající se ekonomických záležitostí organizací, ovlivňujících rozpočet zřizovatele:

- *Příspěvky zřizovatele:* změny výsledků hospodaření příspěvkových organizací mají vždy přímou vazbu na rozpočet zřizovatele, přičemž pokaždé mají vliv na změnu alespoň jednoho závazného ukazatele organizace a většinou neovlivní výsledek hospodaření města, neboť své doporučení metodický odbor podpoří snížením svých výdajů ve prospěch příspěvku organizaci, nebo je příspěvek kryt z rezervy města.
- *Transfery:* jedná se o dotace, které příspěvkové organizace získaly z ministerstev, státních fondů, Zlínského kraje či jiných veřejnoprávních subjektů. Tyto jsou uvedeny v části důvodové zprávy označené „1. Rozhodnutí státu a kraje“, neboť dle § 28, odst. 8, z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů „rozpočet zřizovatele zprostředkovává vztah příspěvkové organizace ke státnímu rozpočtu a k Národnímu fondu; jde-li o příspěvkovou organizaci zřízenou obcí, též k rozpočtu kraje“. Rozpočet města je tak ovlivněn vždy shodně na straně příjmů i výdajů.

Požadavky na schválení změn rozpočtů příspěvkových organizací, dotýkající se současně změny rozpočtu města:

- a) **Klub kultury – Zpravodaj:** příspěvková organizace pro město od roku 2017 zajišťuje zpracování, výrobu a distribuci Zpravodaje města s tím, že v daném roce město poskytlo organizaci účelový příspěvek 800 tis. Kč (rozdíl mezi náklady a příjmy z reklamy) a umožnilo využít část příspěvku na mzdy (pro grafické práce). Prostředky byly meziročně valorizovány, a v letošním roce je schválen účelový příspěvek 1 031,4 tis. Kč. Ředitel organizace nyní zřizovatele informoval, že k 30.6.2023 končí smlouva zajišťující výrobu a distribuci s tím, že v případě uzavření zakázky na další období budou náklady výrazně vyšší než příspěvek zřizovatele. Z uvedeného důvodu má město zájem zajišťovat Zpravodaj přímo (tj. ne přes příspěvkovou organizaci). Organizaci proto bude snížen účelový příspěvek o 515,7 tis. Kč a příspěvek na mzdy (grafičky) o 120,4 tis. Kč. Současně budou zvýšeny výdaje ÚKS na služby spojené se Zpravodajem o 430 tis. Kč. Rozdíl ve výši 206,1 tis. Kč bude převeden do rozpisové rezervy. Pozn.: ÚKS uzavře s dodavatelem krátkodobou smlouvu (cca na 3 měsíce) a během této doby provede veřejnou zakázku na další období. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

### 17.2. Rozhodnutí zřizovatele bez vlivu na rozpočet města

Obecné informace, týkající se ekonomických záležitostí bez vlivu na rozpočet zřizovatele:

- *Rozpočtová opatření a majetkové operace:* Rada města Usnesením 1183/77/R ze dne 21. 3. 2006 umožnila provádět rozpočtová opatření bez vlivu na změnu výsledku hospodaření s tím, že u majetkových operací je stanoven limit max. 200 tis. Kč. Dále mají příspěvkové organizace stanoveny tzv. závazné ukazatele pro čerpání nákladů, podle nichž je pak organizace hodnocena (většinou energetický, mzdový a provozní limit). V případě, že rozpočtová opatření organizace přesahují majetkový limit či závazný ukazatel, mohou změnu učinit pouze se souhlasem zřizovatele, tj. rady města.
- *Odpisový plán:* příspěvkové organizace jsou povinny účtovat o majetku, jeho pořízení, ocenění, odpisování a vyřazování v souladu s účetními metodami a postupy podle obecně platných právních předpisů. Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou zdrojem investičního fondu, který je tvořen za účelem financování investičních potřeb příspěvkových organizací. V souladu s § 31, odst. 1, písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, provádí příspěvkové organizace odpisy z hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku podle odpisového plánu schváleného zřizovatelem.
- *Rezervní fond:* rada města schválila ředitelům příspěvkových organizací možnost provádění rozpočtových opatření spočívající v převodu části svého rezervního fondu ve výši do 100 tis. Kč k posílení svého investičního fondu. Požaduje-li organizace přesuny vyšších hodnot, je nutné je schválit radou města.
- *Plat ředitelů příspěvkových organizací:* je stanoven v souladu s nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Kromě změn iniciovaných zřizovatelem (jsou většinou popsány v samostatných kapitolách) může docházet k „automatické“ změně na základě počtu odpracovaných let. Tyto případy hlásí organizace zřizovateli, který je následně formou usnesení schválí (případně může současně rozhodnout o změně nenárokových složek platu – tj. příplatky osobní a za vedení).
- *Ostatní:* zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, uvádí úkony, jež je možné realizovat pouze s předchozím souhlasem zřizovatele, a jež jsou v případě našeho města využívány jen sporadicky. Jedná se např. o přijetí úvěrů a půjček, ručení za závazky třetích osob, pořizovat věci nákupem na splátky nebo smlouvou o nájmu s právem koupě, přijetí cenných papírů jako úhradu své pohledávky (§ 34 až 36).

<sup>4</sup> požadavky týkající se dotací státu a kraje, popř. rezervy místních komisí rady města, jsou uvedeny v části „1. Rozhodnutí státu a kraje“ či „2. Rozhodnutí orgánů města“.

Nad rámec udělených kompetencí příspěvkové organizace je požadováno:

- a) **Rekonstrukce jídelny ZŠ UNESCO – info ředitele:** ředitel příspěvkové organizace ZŠ UNESCO informuje (viz [příloha 5a](#)), že v důsledku rekonstrukce školní jídelny bude provedeno rozpočtové opatření v pravomoci ředitele, kterým bude řešena kompenzace nákladů spojených se zabezpečením stravování žáků a zaměstnanců školy náhradním způsobem. Náklady spojené se stravováním žáků školy ve školní jídelně SŠPHZ za období od 2.5. do 30.6.2023 představují částku cca 320 tis. Kč (tj. 16 Kč na oběd). Stravování zaměstnanců bude zajištěno stravovacím paušálem (část hrazená organizací, část fondem kulturních a sociálních potřeb) a očekávané náklady organizace činí 280 tis. Kč (tj. 64 Kč na zaměstnance a den). Nárůst nákladů na úhradu provozních nákladů za žáky a stravovacího paušálu za zaměstnance bude kompenzován úsporou mzdových nákladů, nákladů na energie, popř. jiných nákladů, bez dopadu na navýšení příspěvku zřizovatele.
- b) **Odpisový plán Klubu kultury:** v rámci rozborů hospodaření zřízených a spolupracujících organizací bylo zjištěno, že příspěvková organizace po pořízení automobilu VW Transporter nenechala zřizovatelem schválit změnu odpisového plánu za rok 2022, v souladu s § 31 odst. 1, písmena a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Při kontrole odpisových plánů příspěvková organizace zjistila chybu v přeloženém odpisovém plánu pro rok 2023 automobilu, z tohoto důvodu je předložen ke schválení opravený odpisový plán (viz [příloha 5b](#)).

Veškeré změny týkající se příspěvkových organizací (uvedené případně i v jiných oddílech této změny – např. dotace státu a kraje), se projeví ve schvalování takto:

POŽADOVANÁ ZMĚNA ROZPOČTŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ													
Rozpočet 2023 [tis. Kč]	Výnosy	Náklady	Příspěvek Město UH	Transfer stát, kraj, ...		Σ	Invest. dotace	Závazné ukazatele nákladů (bez přímých transferů)					
				přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz	
Klub kultury		-636,1	-636,1			0,0		-120,4					-515,7
Městská kina													
Slovácké divadlo													
Knihovna B. B. B.		498,5		498,5		0,0		316,8		45,5			136,2
Senior centrum UH													
Sportoviště města													
Aquapark UH													
MŠ Svatováclavská													
ZŠ UNESCO													
ZŠ Za Alejí													
ZŠ Sportovní													
ZŠ Větrná													
ZŠ Mařatice													
ZŠ Jarošov													
Dům dětí a mládeže													
<b>Celkem</b>		<b>-137,6</b>	<b>-636,1</b>	<b>498,5</b>		<b>0,0</b>		<b>196,4</b>		<b>45,5</b>			<b>-379,5</b>

## 18. Financování změny

V letošním roce dojde ke zlepšení výsledku hospodaření zejména z důvodu očekávaného zvýšení daňových výnosů, zhodnocení dočasně volných prostředků města a přesunů víceletých investic v rámci jednotlivých let (z letoška do dalších let 14 mil. Kč a naopak do letošního roku 9,5 mil. Kč).

Z dlouhodobého pohledu aktuální požadavky na změnu rozpočtu znamenají zlepšení hospodaření o 12,6 mil. Kč.

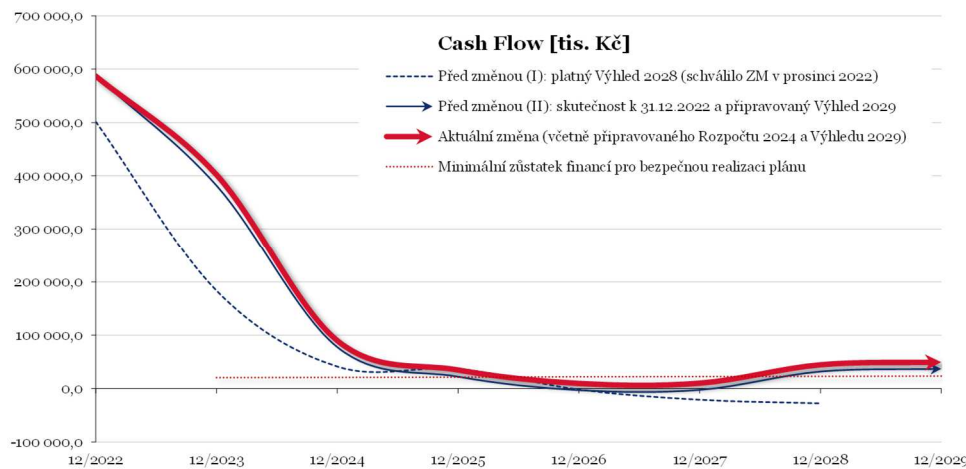
Navržené řešení umožní zajistit bezproblémové financování rozpočtu města a nedojde k porušení závazných ukazatelů stanovených zastupitelstvem města. Současná změna (v pravomoci ZM i RM) dosud platného rozpočtu je navržena takto:

Změna rozpočtu celkem	Návrh změny rozpočtu [tis. Kč]		
	Schváleno	Požadováno	Změna
Příjmy celkem	848 678,6	870 910,4	<b>22 231,8</b>
Výdaje celkem	1 023 760,0	1 025 607,0	<b>1 847,0</b>
Financování	175 081,4	154 696,6	<b>-20 384,8</b>

před změnou je schodek (-175,1 mil. Kč)  
po změně je schodek (-154,7 mil. Kč)

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Min. přebytek běž. provozu ≥ 8%	Bežné příjmy celkem	774 372,2	797 317,5	<b>22 945,3</b>
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snížené o)	722 006,7	720 953,0	<b>-1 053,7</b>
	5141+5147 Úroky vlastní a na zajištění úvěrů	-5 517,5	-5 517,5	
	5171 Opravy a udržování	-52 858,9	-52 208,9	<b>650,0</b>
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-7 050,0	-6 956,1	<b>93,9</b>
	<b>Ukazatel přebytku běžného provozu</b>	<b>15,21%</b>	<b>17,69%</b>	<b>splněno</b>
Max. dluhová služba ≤ 12%	tř. 1 Daňové příjmy	527 963,2	540 963,2	<b>13 000,00</b>
	tř. 2 Nedaňové příjmy	165 022,9	170 969,7	<b>5 946,80</b>
	4112+4212 Dotace	62 415,6	62 415,6	
	5141 + 5147 Úroky vlastní	5 517,50	5 517,5	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	42 710,6	42 710,6	
	5178 Splátky leasingu	0,0	0,0	
	<b>Ukazatel dluhové služby</b>	<b>6,38%</b>	<b>6,23%</b>	<b>splněno</b>

Z pohledu peněžních toků do roku 2029 se současná změna rozpočtu projeví takto (částky jsou uváděny v tis. Kč a jedná se o zůstatky ke konci uvedených let):



Pozn.: „Peněžní zdroje před změnou“ (plná modrá křivka) a „Aktuální změna“ (červená křivka) vychází z pracovního návrhu Rozpočtu na rok 2023 a Výhledu do roku 2029 (vč. dosud neschváleného plánovaného prodeje majetku za cca 207 mil. Kč v letech 2025 až 2027).

## 19. Různé

### a) Změna rozpisu rozpočtu v pravomoci EKO

Z důvodu plynulejšího reagování na rozhodnutí nadřízených orgánů, případně navazujících úkonů na schválený rozpočet, pověřila Rada města Uherské Hradiště vedoucího ekonomického odboru prováděním změn rozpisu s tím, že informace o jejich provedení bude součástí čtvrtletních zpráv o plnění rozpočtu, případně aktuálně projednávaných rozpočtových opatření.

Od poslední změny rozpočtu v pravomoci RM či ZM provedl ekonomický odbor změny, které jsou uvedeny v [příloze 1a](#), jejíž součástí jsou také platná pravidla pro provádění úprav.

### b) Info o víceletých investicích

Dle § 16, z. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech se rozpočtové opatření provádí před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje (po provedení rozpočtově nezajištěného výdaje lze rozpočtové opatření uskutečnit pouze při živelní pohromě nebo havárii ohrožující životy a majetek, při plnění peněžní povinnosti uložené pravomocným rozhodnutím, při obdržení dotace před koncem kalendářního roku nebo pokud se jedná o snížení či zrušení nařízeného odvodu vůči příspěvkové organizaci z důvodu zamezení tvrdosti).

Město však v některých případech potřebuje v aktuálním roce zahájit úkony, jež budou z finančního pohledu řešeny až v dalších letech. Takový úkon často znamená, že se město zaváže k budoucím výdajům (a porušilo by výše uvedený odstavec), popř. by v budoucnu schvalující orgány rozhodly o jiném řešení a případným viníkem zmařeného projektu by byl správce, jenž výdaje uskutečnil.

Toto by mohlo nastat zejména u odboru investičního např. tím, že v jednom roce zpracuje projektovou dokumentaci, a realizaci má zájem uskutečnit v dalším období. Případně provede výběrové řízení na dodavatele stavby a s vítězným uchazečem by měla být podepsána smlouva o dodávce i v případě, že dílo bude fakturováno v příštích letech.

Z uvedeného důvodu je zastupitelstvu města předkládán ke schválení seznam akcí s víceletým financováním, jenž závazně schvaluje financování ve všech potřebných letech tak, že v aktuálním roce jsou prostředky schváleny přímo v rozpočtu a do dalších let je provedena aktualizace platného střednědobého výhledu rozpočtu.

Aktuální návrh tzv. víceletých investic je uveden [v příloze 2](#).

### c) Info o stavu investiční rezervy na financování dotačních projektů

V rozpočtu města je v kapitálových výdajích schválena rezerva, která slouží na financování případných budoucích dotačních projektů, s nimiž rozpočet města dosud nepočítá.

Účelem rezervy je mít v době podávání žádostí o dotace přehled, jakým způsobem by v případě přiznání dotace bylo město schopno zajistit vlastní finanční podíl, aniž by se zhoršovalo hospodaření města. V případě přiznání dotace je orgánům města předložen návrh na změnu rozpočtu. Teprve v tuto chvíli se s konečnou platností rozhodne o přijetí dotace a způsobu financování (do té doby se jedná pouze o informativní záležitost).

Druhým účelem vytvořené rezervy je také případné prokazování zajištění vlastních finančních zdrojů orgánům, které posuzují žádost města o dotaci (toto je výhodou zejména u termínů podání žádostí o dotaci, které jsou kratší než termín nejbližšího zasedání zastupitelstva města).

Změny ve stavu rezervy, které nejsou uvedeny v předchozích bodech tohoto materiálu, jsou (jedná se o orgánem města schválené podání žádosti o dotaci s tím, že nyní jsou vlastní zdroje doloženy tzv. „blokací“ volné části rezervy. Tzn., že akce ještě není součástí platného rozpočtu):

- Herní prvky Parku Rochus: celkové výdaje 1 533 tis. Kč, požadovaná dotace 1 380 tis. Kč ([příloha 3a](#)). Případnou realizaci následně zajistí SMM.

Aktuální stav využití rezervy je uveden [v příloze 3](#).

### **Vyjádření příslušných odborů a poradních orgánů:**

Materiál zpracoval ekonomický odbor tak, že vedoucí ostatních odborů a členové vedení města jej měli předem k dispozici a jejich případná stanoviska byla zahrnuta přímo do výše uvedeného textu nebo příloh. Závěrečné znění návrhu bylo projednáno na poradě členů vedení města a vedoucích odborů.

Poradní orgány (tj. Finanční komise rady města popř. Finanční výbor zastupitelstva města) projednávaly materiál až po jeho zpracování, a proto bude jejich případné stanovisko sděleno přímo při projednávání v RM/ZM.

### **Příloha**

1. Změny rozpočtu:
  - a) Info o změnách rozpisu v pravomoci EKO (od předchozí změny rozpočtu RM/ZM)
  - b) Tabulka paragrafového znění změn v pravomoci RM/ZM
2. Přehled schválených investic, s financováním rozloženým do více let
3. Informace o stavu rezervy na dotační projekty podané městem Uherské Hradiště
4. Žádosti o poskytnutí dotací z rozpočtu města:
  - a) Tenisový klub Zlín o dotaci na přátelská utkání tří krajů
  - b) SDH UH na historický prapor
  - c) SDH Míkovice na soutěž mladých hasičů
  - d) Klub důchodců na projekt senioři seniorům
  - e) Univerzita T. Bati na vybavení laboratoří logistiky
  - f) RNDr. J. Buršová na setkání stařešinů UHG
5. Požadavky příspěvkových organizací:
  - a) Informace ZŠ UNESCO o nákladech vyvolaných opravou jídelny
  - b) Klub kultury o změnu odpisového plánu

### **Zpracoval**

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor