

DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 10.2.2025

Rozpočtové opatření č. 01/2025 (v pravomoci RM)
Rozpočtové opatření č. 02/2025 (v pravomoci ZM)

Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 237/15/Z/2024 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2025. 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	
			2025	2026-2031
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj				
2. ZM, RM nebo Vedení		0,0	0,0	✓
3. EKO Ekonomický odbor				
4. PAM Oddělení personální a mzdové				
5. PO Právní odbor				
6. SMM Odbor správy majetku města				
7. OIN Odbor investic	-23 819,0	1 543,2	-25 362,2	☹
8. KŠS Odbor kultury, školství a sportu				
9. OSI Odbor organizační správy a informatiky				
10. ÚKS Útvar kanceláře starosty				
11. ÚIA Útvar interního auditu				
12. ÚMA Útvar městského architekta				
13. ÚRM Útvar rozvoje města				
14. DSA Odbor dopravních a správních agend				
15. OSS Odbor sociálních služeb				
16. SŽP Odbor stavebního úřadu a životního prostředí				
17. ŽO Živnostenský odbor				
18. MP Městská policie				
19. Příspěvkové organizace				Rozpočet je součástí požadavků metodických odborů
20. Financování změny	-23 819,0	1 543,2	-25 362,2	☹

Zastupitelstvo města Usnesením č. 100/05 ze dne 12. 6. 2023 stanovilo radě města provádět změny schváleného rozpočtu města formou rozpočtového opatření za dodržení těchto podmínek:

- musí být zachován celkový objem příjmů i výdajů města, případně je možné souvztažné zvýšení příjmů a výdajů o stejnou hodnotu při dodržení ostatních stanovených podmínek,
- provedené rozpočtové opatření nesmí znamenat zvýšení výdajů v budoucích letech s výjimkou těch, které jsou jmenovitě uvedeny v platném rozpočtovém výhledu nebo seznamu víceletých investic,
- veškerá provedená rozpočtová opatření budou uvedena v příloze zprávy čtvrtletního hodnocení plnění rozpočtu, nebo změně rozpočtu, předkládaného zastupitelům města na nejbližší zasedání.

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 v kompetenci Zastupitelstva města označeny písmeny „ZM“ u názvu požadavku, ostatní změny schvaluje Rada města. Zdůvodnění jednotlivých požadavků je následující:

1. Rozhodnutí státu a kraje

- a) **Stát a krajský úřad (ZM 2024)**: na základě schváleného státního rozpočtu ČR, popř. rozhodnutí ministerstev a dalších státních orgánů, obdrželo město přímo od státu, případně prostřednictvím Krajského úřadu Zlínského kraje (přenesená působnost) tyto podklady, týkající se rozpočtu města:
- Modernizace učeben ZŠ: za realizaci kapitálových výdajů plánuje město v letošním rozpočtu investiční dotaci ve výši 19 624,1 tis. Kč. Proti původnímu očekávání došlo proplacení projektu ze strany IROP již v závěru minulého roku. Z tohoto důvodu je vhodné letošní plán příjmů zrušit.
 - Rekonstrukce ul. Okružní: za realizaci kapitálových výdajů plánuje město v letošním rozpočtu investiční dotaci ve výši 4 373,1 tis. Kč. Proti původnímu očekávání došlo proplacení projektu ve výši 4 194,9 tis. Kč již v závěru minulého roku. Z tohoto důvodu je vhodné letošní plán příjmů snížit o již získané prostředky (a zbytek ve výši 178,2 tis. Kč bude řešit OIN v rámci příští změny rozpočtu, tj. v rámci vypořádání „přebytků“ hospodaření minulého roku).
- Změna výsledku hospodaření -23 819 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2024 je hospodaření vyrovnané).*

2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města¹

- a) **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 **8 319 tis. Kč**. Nové žádosti jsou:
- Podnikatelský klub Region 47 žádá (viz [příloha 4a](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 50 tis. Kč na strategický kontext spolku. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3639 - Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené.
 - Domov pro seniory Napajedla žádá (viz [příloha 4b](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 20,6 tis. Kč na zajištění provozu registrované sociální služby v roce 2025. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět. Důvodem je, že ve spolufinancování sociálních služeb platí na Uherskohradištsku od roku 2025 nově územní princip, na jehož základě jsou financovány pouze sociální služby, působící na jeho území.
 - Park Rochus žádá (viz [příloha 4c](#)) o poskytnutí investiční dotace 7 000 tis. Kč na dobudování 2. NP správní budovy Muzea v přírodě Rochus. Porada členů

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

vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou v rámci kapitálových výdajů přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 2143 - Cestovní ruch.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

3. EKO - Ekonomický odbor

4. PAM – Oddělení personální a mzdové

5. PO – Právní odbor

6. SMM - Odbor správy majetku města

7. OIN – Odbor investic

- a) **BD Štefánikova 1275-1277 (ZM 2024)**: odbor žádá u víceleté investice převod nevyčerpaných kapitálových výdajů minulého roku do letošního rozpočtu. Důvod: faktury za provedené práce minulého roku by měly být uhrazeny až v únoru letošního roku. *Změna výsledku hospodaření -1 543,2 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2025 je hospodaření vyrovnané).*

8. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu²

9. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

11. ÚIA – Útvar interního auditu

12. ÚMA – Útvar městského architekta

13. ÚRM – Útvar rozvoje města

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

14. DSA - Odbor dopravních a správních agend

15. OSS - Odbor sociálních služeb³

16. SŽP - Odbor stavebního úřadu a životního prostředí

17. ŽO - Živnostenský odbor

18. MP – Městská policie

19. Příspěvkové organizace⁴

19.1. Změny ovlivňující rozpočet města

19.2. 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 usnesením rady města.
- **Plat ředitele příspěvkové organizace:** je stanoven v souladu s nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Změny nenárokových složek platu – tj. příplatky osobní a za vedení, jsou iniciované zřizovatelem a schvaluje je rada města. Pozn.: „automatické“ změny platu na základě počtu odpracovaných let je součástí legislativního rozhodnutí, proto je o nich zřizovatel pouze informován.
- **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 cených papírů jako úhradu své pohledávky (§ 34 až 36).

Nad rámec udělených kompetencí příspěvkové organizace je požadováno:

- a) **Aquapark – osvětlení tobogánu:** příspěvková organizace žádá (viz [příloha 5a](#)) o schválení výměny 23ks světél v těle tubusu tobogánu Black Hole - RGB LED světla s chladiči, krytím IP65, včetně zdrojů napájení 24V DC, ovladačů, montáže, projektu a revize. Předpokládané náklady na výměnu světél v tubusu tobogánu představují částku 245 tis. Kč bez DPH a budou hrazeny z prostředků příspěvkové organizace.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč

³ 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“.

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

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

POŽADOVANÁ ZMĚNA ROZPOČTŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ														
Rozpočet 2025 [tis. Kč]	Výnosy	Náklady	Příspěvek Město UH	Transfer stát, kraj, ...		Σ	Investiční dotace	Závazné ukazatele nákladů (bez přímých transferů)						
				přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz		
Klub kultury														
Městská kina														
Slovácké divadlo														
Knihovna B. B. B.														
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														
Celkem														

20. Financování změny

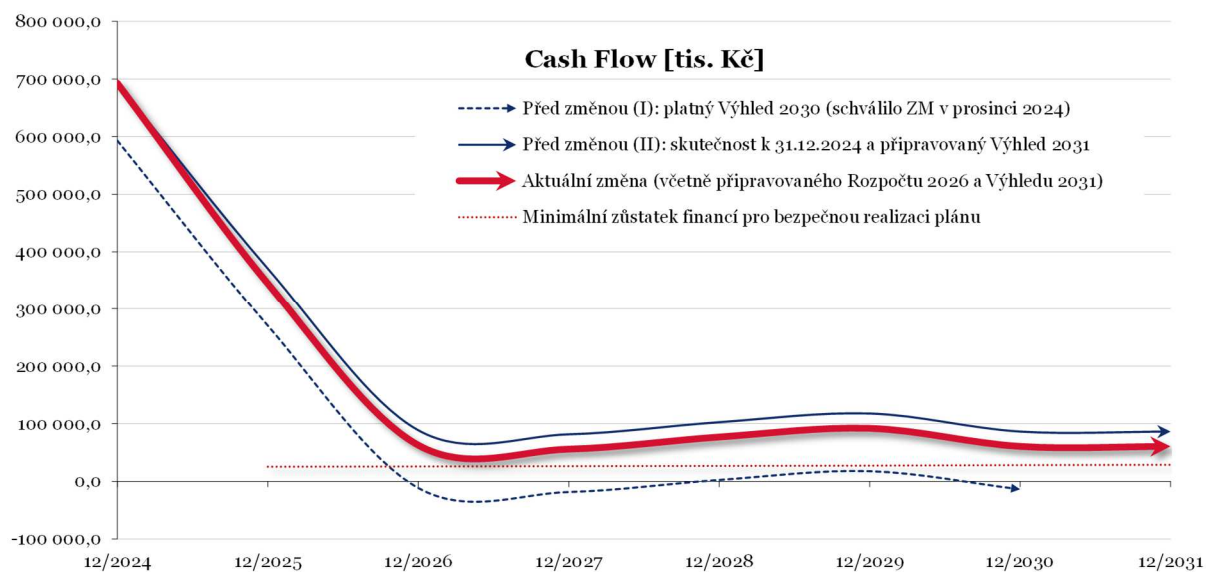
V letošním roce dojde ke zhoršení výsledku hospodaření zejména z důvodu snížení kapitálových příjmů o dvě dotace ve výši 23,8 mil. Kč, které byly získány již v závěru minulého roku, a přesun 1,5 mil. Kč na kapitálové výdaje, u nichž byl předpoklad úhrady do konce roku (a nově budou uhrazeny v únoru letošního roku).

V dalších letech nedochází ke změně plánovaného hospodaření.

Z dlouhodobého pohledu nedochází ke změně výsledku hospodaření. 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
ROZPOČET CELKEM				
Příjmy celkem	<i>*) vedoucí EKO je pověřen provádět změny rozpočtu neměnicí výsledek. Proto mohou být příjmy a výdaje jiné, než byly v rozpočtu ZM k 1. lednu.</i>	1 039 160,6	1 015 341,6	-23 819,0
Výdaje celkem		1 304 059,8	1 305 603,0	1 543,2
Financování	před změnou schodek (-264,9 mil. Kč) po změně schodek (-290,3 mil. Kč)	264 899,2	290 261,4	25 362,2
PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Min. přebytek běž. provozu ≥ 8%	Bežné příjmy celkem	857 952,5	857 952,5	
	Běžné výdaje celkem (jsou níže sniženy o)	842 674,8	842 674,8	
	5141+5147 Úroky vlastní a na zajištění úvěrů	-2 504,5	-2 504,5	
	5171 Opravy a udržování	-74 499,0	-74 499,0	
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-10 260,0	-10 260,0	
	Ukazatel přebytku běžného provozu	11,95%	11,95%	✓
Max. dluhová služba ≤ 12%	tř. 1 Daňové příjmy	610 462,8	610 462,8	
	tř. 2 Nedaňové příjmy	151 509,3	151 509,3	
	4112+4212 Dotace	61 735,9	61 735,9	
	5141 + 5147 Úroky vlastní	2 504,50	2 504,5	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	41 470,6	41 470,6	
	5178 Splátky leasingu	0,0	0,0	
		Ukazatel dluhové služby	5,34%	5,34%

Z pohledu peněžních toků do roku 2030 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 2026 a Výhledu do roku 2031 (vč. plánovaného prodeje majetku za cca 220 mil. Kč v letech 2025 až 2027).

21. 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 období zahájit úkony, jež budou z finančního pohledu řešeny až v dalších letech. Takový úkon však 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 dílčí 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, neuvedené 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):

- Pakt starostů a primátorů pro klima a energii: celkové výdaje 750 tis. Kč, požadovaná dotace 600 tis. Kč ([příloha 3a](#)). Případnou realizaci dokumentu následně zajistí ÚRM.

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

d) Nabídka na odkoupení pohledávky za Sberbank CZ

Město dlouhodobě zhodnocovalo volné prostředky mimo jiné také prostřednictvím investičních a termínovaných účtů Sberbank CZ, a.s. Zahájením války na Ukrajině se banka okamžitě dostala do potíží, neboť mnoho klientů si ji spojovalo s ruským vlastníkem a mělo zájem své zdroje přesunout. Stejně postupovalo i město s tím, že volné zdroje byly převedeny neprodleně a u termínovaných účtů byla podána výpověď.

Před ukončením výpovědní lhůty však Česká národní banka zakázala Sberbank CZ provádět mezibankovní operace a následně jí odebrala bankovní licenci. V létě 2022 banka vstoupila do likvidace a město své uložené prostředky (vč. úroků za dobu nedostupnosti zdrojů) přihlásilo jako pohledávku, která byla v plné výši schválena (21 893 tis. Kč). V rámci následujících řízení soud v létě 2024 povolil částečný rozvrh výtěžku zpeněžené majetkové podstaty (Česká spořitelna odkoupila úvěrové portfolio banky) a městu tak byla uvolněna částka 20 798,4 tis. Kč. Tzn., že k dalšímu vypořádání v rámci likvidačního zůstatku má město pohledávku ve výši 1 094 650,43 Kč.

V současné době investiční fond IFIS, a.s., který je také věřitelem banky, se města dotazuje, zda má zájem na zahájení o odkupu pohledávky s tím, že nabízí „okamžitou platbu ve výši 2 % nominálního zůstatku“. Tzn., že by město získalo 21 893 Kč výměnou za předání práv na dokončení likvidačního zůstatku banky.

Likvidátorka na oficiálních stránkách banky „upozorňuje všechny věřitele Sberbank CZ, že se nejedná o finální vypořádání, ale pouze o částečný rozvrh“, dá se očekávat další prodej stávajícího portfolia banky a movitého i nemovitého majetku, z něž budou věřitelé dále uspokojováni.

Následně společnost zaslala neoficiálně emailem, že nabídka se týká původní výše pohledávky (z toho je zřejmé, že by tedy nabízela 40 % zůstatku). Na stránkách společnosti je k dispozici informace, že nabízí odkup za 30 % a je opatřen sloganem „Potřebujete okamžitou likviditu a čekat na výsledek insolvenčního řízení je pro Vás likvidační?“.

Všechny výše uvedené informace jsou součástí [přílohy č. 6](#).

Vzhledem k výše uvedeným skutečnostem (zejména to, že fond chce posílit svou pozici vůči bance a pomoc nabízí finančně slabým věřitelům) nedoporučuje ekonomický odbor nabídky investičního fondu využít a raději vyčkat na oficiální vypořádání likvidátorky banky. Toto doporučení jednomyslně podpořilo i hlasování Finanční komise.

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
 - a) Projekt Pakt starostů a primátorů pro klima a energii
4. Žádosti o poskytnutí dotací z rozpočtu města:
 - a) Podnikatelský klub Region 47 na provoz
 - b) Domov pro seniory Napajedla na provoz
 - c) Park Rochus na dobudování správní budovy
5. Požadavky příspěvkových organizací:
 - a) Žádost Aquaparku o souhlas s opravou osvětlení tobogánu
6. Nabídka na odkup pohledávky za Sberbank CZ

Zpracoval

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor