DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 16. 6. 2025

Zpráva o plnění rozpočtu města Uh. Hradiště za první čtvrtletí 2025

Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 237/15/Z/2024 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2025. Z tohoto důvodu je nyní předkládána zpráva o průběžném plnění usnesení.

Základní fakta:

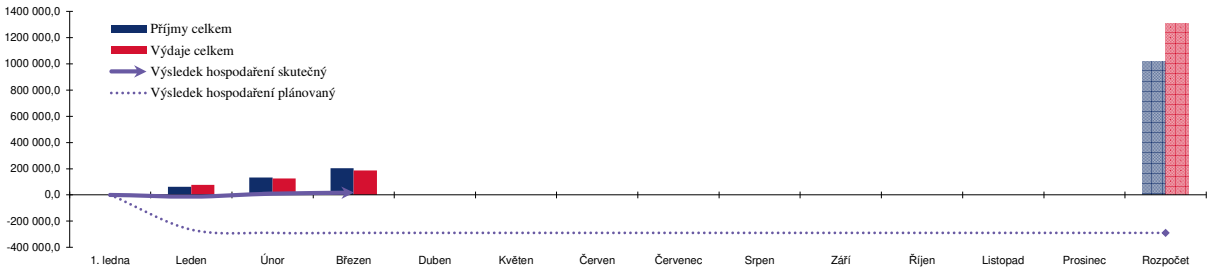
Rozpočet města Uherské Hradiště na letošní rok byl schválen Usnesením zastupitelstva města dne 9. 12. 2024 jako deficitní s tím, že plánovaná ztráta z hospodaření ve výši 264,9 mil. Kč bude uhrazena z prostředků města vytvořených z hospodaření předcházejících období. Současně budou uhrazeny splátky jistin úvěrů ve výši 41,5 mil. Kč.

V průběhu hodnoceného období byla provedena rozpočtová opatření, která upravila rozpočet města takto:

Rozpočet 2025 [tis. Kč]		Příjmy	Výdaje	Výsledek
1. ledna 2025	Základní schválení ZM	1 039 106,1	1 304 005,3	**-264 899,2**
do 27.1.2025 EKO	změny rozpisu	54,5	54,5	
27. leden 2025 RM	opatření č. 01/2025	0,0	0,0	
10. únor 2025 ZM	opatření č. 02/2025	-23 819,0	1 543,2	**-25 362,2**
do 27.3.2025 EKO	průběžné změny rozpisu	5 047,2	5 047,2	
Celkem provedené změny (tj. ZM, RM a EKO)		-18 717,3	6 644,9	**-25 362,2**
Rozpočet 2025 celkem		**1 020 388,8**	**1 310 650,2**	**-290 261,4**

Základní plnění rozpočtu města k 31. 3. 2025 bylo:

Základní rozpočtová skladba [tis. Kč]	Rok 2025 Rozpočet	Březen		Rok 2024 Změna	Březen
Příjmy celkem	**1 020 388,8**	**204 324,0**	20,0%	97,3%	**209 949,6**
Výdaje celkem	**-1 310 650,2**	**-186 558,4**	14,2%	102,0%	**-182 841,0**
Výsledek	**-290 261,4**	**17 765,7**		65,5%	**27 108,6**
Financování bude vypořádáno těmito položkami (+ je čerpání fin.prostř.; - je spoření):					
a) změna stavu dlouhodobých půjček města	-41 470,6	-10 367,6			-10 427,6
b) změna stavu finančních prostředků města	231 732,0	-7 398,0			-16 680,9
c) změna stavu portfolia správců cenných papírů	100 000,0	0,0			0,0
d) čerpání nového úvěru	0,0	0,0			0,0



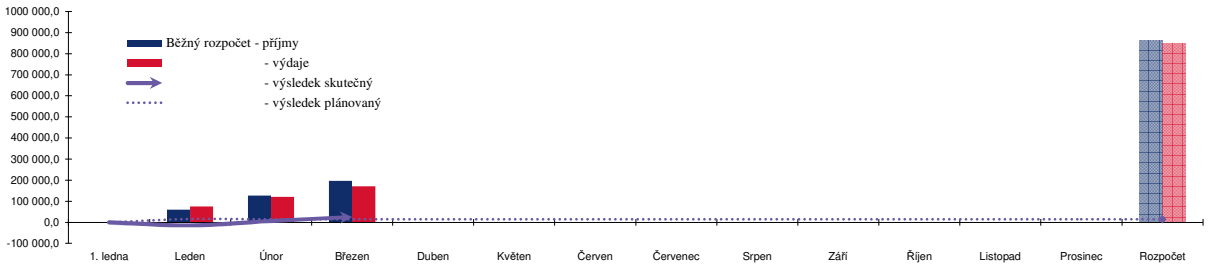
V základním členění podle jednotlivých rozpočtových tříd, v souladu s platnou rozpočtovou skladbou, je strukturován rozpočet takto:

Druhové třídění [tis. Kč]	Rok 2025 Rozpočet	Březen	Plnění	Rok 2024 Změna	Březen
tř. 1 - Daňové příjmy	610 462,8	121 941,5	20,0%	94,7%	128 809,7
tř. 2 - Nedaňové příjmy	180 988,9	47 606,1	26,3%	99,7%	47 745,7
tř. 3 - Kapitálové příjmy	108 324,7	2 033,8	1,9%	511,3%	397,8
tř. 4 - Přijaté transfery	120 612,4	32 742,6	27,1%	99,2%	32 996,4
Příjmy celkem	**1 020 388,8**	**204 324,0**	**20,0%**	**97,3%**	**209 949,6**
tř. 5 - Běžné výdaje	848 170,0	171 329,1	20,2%	107,2%	159 757,5
tř. 6 - Kapitálové výdaje	462 480,2	15 229,3	3,3%	66,0%	23 083,5
Výdaje celkem	**1 310 650,2**	**186 558,4**	**14,2%**	**102,0%**	**182 841,0**
tř. 8 - Financování	**290 261,4**	**-17 765,7**		**65,5%**	**-27 108,6**
ZM 9.12.2024 až úpravy EKO k 27.3.2025	schodek	přebytek			přebytek

Pro objektivní posouzení struktury plnění rozpočtu je však vhodné jeho rozčlenění tak, aby bylo umožněno sledování hospodaření z pohledu vývoje „běžného“ provozu a „kapitálového“ (tj. investičního) rozvoje:

A – BĚŽNÝ ROZPOČET

Běžný rozpočet [tis. Kč]	Rok 2025			Rok 2024	
	Rozpočet	Březen	Plnění	Změna	Březen
tř. 1 - Daňové příjmy	610 462,8	121 941,5	20,0%	94,7%	128 809,7
tř. 2 - Nedaňové příjmy	180 988,9	47 606,1	26,3%	99,7%	47 745,7
tř. 4, sesk.pol. 41 - Neinvestiční transfery	71 548,0	27 774,8	38,8%	156,0%	17 802,4
tř. 5 - Běžné výdaje	-848 170,0	-171 329,1	20,2%	107,2%	-159 757,5
Běžný rozpočet celkem	14 829,7	25 993,3	175,3%	75,1%	34 600,3



1. Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou plněny na 20 % celoročního plánu. V meziročním porovnání je mírně lépe plněn příjem daně z příjmů fyzických osob placených plátci (za zaměstnance) i poplatníky (tzv. OSVČ). Naopak meziročně nižší je plnění příjmů daně z příjmů právnických osob a fyzických osob vybíraných srážkou (z úroků za zhodnocování volných zdrojů). Nízké je také plnění z hazardních a technických her, u něhož však není možné prosté meziroční porovnání, neboť v minulém roce došlo ke změně zákona. Případné drobné korekce byly předmětem rozpočtového opatření, schváleného radou města v dubnu, tj. po hodnoceném období.

2. Nedaňové příjmy

Splátky úvěrů, poskytnutých z Fondu rozvoje bydlení, jsou plněny dle očekávání.

Druhová skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství je plněna na 32,3 % celoročního plánu. V meziročním porovnání je to však poloviční hodnota, neboť v minulém roce byl vyšší podíl výnosové složky nájmu. Z dlouhodobého pohledu se však jedná o plnění v souladu s očekáváním.

Druhová skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství je plněna na 21,9 % celoročního plánu, což je v souladu s očekáváním. Proti předchozím rokům dochází letos k zařazení nového příjmu z provozu MHD, které však bylo zahájeno až v průběhu hodnoceného období, a proto není porovnání s ročním plánem vypovídající – předběžně je v prvních měsících nižší, což však bylo očekáváno.

Druhová skupina 3 – služby pro obyvatelstvo je plněna na 27,4 % celoročního plánu, což je v souladu s očekáváním. V meziročním porovnání je však plnění nižší, což je způsobeno zejména nižšími příjmy za služby týkající se nájmů, u nichž významnou část tvoří energie (které proti předcházejícím letům klesaly).

Druhová skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti je plněna na 38,7 % celoročního plánu. Jedná se o finančně velmi málo významnou skupinu, u níž je vývoj ovlivněn zejména sociálními pohřby, jež jsou přeúčtovávány státu a vyhlášenou

veřejnou sbírkou v závěru roku. Letos byl příjem ovlivněn také vratkou části dříve poskytnuté dotace z Fondu sociální pomoci a prevence.

Druhová skupina 5 – bezpečnost je plněna na 37,2 % celoročního plánu, což je lépe, než bylo očekáváno. Situace bude řešena v nejbližší změně rozpočtu.

Druhová skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby je plněna na 27,9 % celoročního plánu. Mírně lepší plnění je způsobeno dočasným zhodnocováním kaucí, které budou v průběhu roku vráceny příjemcům, případně v závěru roku převedeny zpět na účet kaucí. Druhým důvodem bylo vyšší zhodnocení dočasně volných prostředků města, které byly předmětem rozpočtového opatření, schváleného v dubnu (tj. po hodnoceném období).

část třídy 4.(41) – Neinvestiční transfery (dotace)

Dotace ze státního rozpočtu (na výkon státní správy, na zajištění jednorázových požadavků – např. volby, na projekty financované EU apod.) i Zlínského kraje (na konkrétní projekty města a na projekty městem zřízených příspěvkových organizací) jsou poskytovány v očekávaných objemech.

Vývoj neinvestičních dotací a transferů je v souladu s očekáváním. Vyšší plnění než plánované příjmy transferů od obcí, se týkají příspěvků obcí do společně založeného Fondu sociálních služeb, u něhož při tvorbě rozpočtu nebylo zřejmé, kolik obcí se skutečně zapojí. Situace byla řešena rozpočtovým opatřením, schváleným v dubnu (tj. po hodnoceném období).

třída 5. – Běžné výdaje

Druhová skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství je čerpána na 5,7 % celoročního plánu, způsobeného zejména nižším čerpáním plánu na nákup služeb ozdravování zvířat a veterinární péči, ostatní položky jsou v souladu s očekáváním.

Druhová skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství je čerpána na 22,1 % celoročního plánu. Významná část (polovina plánu) se týká výdajů na provoz MHD, kdy v lednu byly provedeny úhrady „starému“ dopravci (3 650 tis. Kč) a od února jsou poskytovány zálohy „novému“ dopravci (3 795 tis. Kč měsíčně). Vyšší čerpání výdajů je u poskytování individuálních dotací a poplatků za členství, nižší čerpání (s ohledem na roční období) u ostatních výdajů. Celkově je třída čerpána dle očekávání.

Druhová skupina 3 – služby pro obyvatelstvo je čerpána na 23,5 % celoročního plánu. Jedná se o druhovou třídu významně ovlivňující celkové plnění běžných výdajů:

- Podskupina vzdělávání (plán 16,5 mil. Kč) je čerpána na 29,3 %, což odpovídá očekávání, neboť významná část výdajů se týká příspěvků zřízeným školám.
- Podskupina kultury a sdělovacích prostředků (plán 128,4 mil. Kč) je čerpána na 23,7 %. V plné výši byly poskytnuty prostředky dle dlouhodobé smlouvy na přípravu LFŠ, příspěvky zřízeným kulturním organizacím byly uvolněny ve výši ¼ a ostatní výdaje jsou čerpány dle očekávání.
- Podskupina tělovýchovy a zájmové činnosti (plán 40,7 mil. Kč) je čerpána na 47 % s tím, že v plné výši byla poskytnuta individuální dotace FC Slovácko,

příspěvky zřízeným organizacím v oblasti sportu a volného času byly uvolněny ve výši ¼ a ostatní výdaje jsou čerpány dle očekávání.

- Podskupina bydlení a komunální služby (plán 80,5 mil. Kč) je čerpána na 17,6 %, přičemž vyšší výdaje, než odpovídá podílu hodnoceného období, se týkají úhrady energií bytového a nebytového fondu (důvodem je dodávka tepla v zimním období), naopak nižší výdaje jsou čerpány u oprav. Obecně je plán čerpán dle očekávání.
- Podskupina životního prostředí (plán 70,5 mil. Kč) je čerpána na 11,8 %, což odpovídá předchozím letům. V porovnání s letošním rozpočtem je nižší čerpání způsobeno tím, že od druhého pololetí bude zahájena údržba města na základě nově vysoutěžených podmínek, které kladou významně vyšší nároky na výdaje.

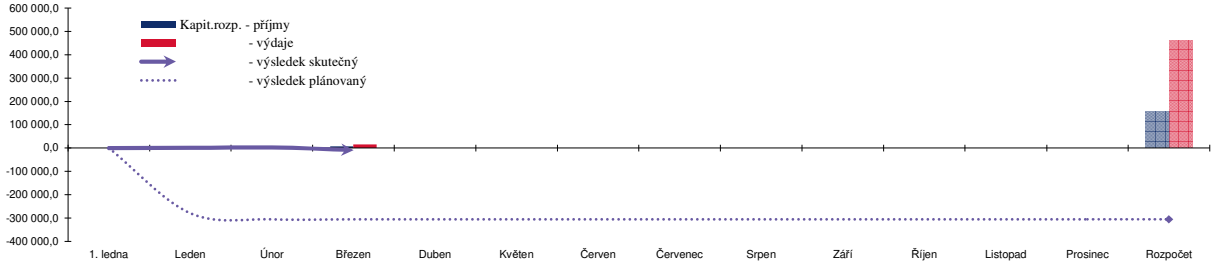
Druhová skupina 4 – Sociální věci a politika zaměstnanosti je čerpána na 27,3 % celoročního plánu. Mírně vyšší čerpání je ovlivněno „dočerpáváním“ dotace státu, která byla poskytnuta městu v předchozím období. Situace byla řešena rozpočtovým opatřením, schváleným v dubnu (tj. po hodnoceném období).

Druhová skupina 5 – Bezpečnost a právní ochrana je čerpána na 19,1 % celoročního plánu, což odpovídá meziročnímu porovnání i očekávání plnění letošního rozpočtu. Součástí této druhové skupiny je také rezerva na řešení krizových situací (nebylo nutné ji využívat).

Druhová skupina 6 – Všeobecná veřejná správa a služby je čerpána na 14,9 % celoročního plánu, což odpovídá meziročnímu porovnání. Mírně vyšší jsou poštovní služby, což je způsobeno nutností zasílat větší množství doporučených dopisů do zahraničí v souvislosti se zahájením provozu radaru na obchvatu města. Situace bude vyhodnocena a případně řešena v některém v následujících rozpočtových opatření. Součástí této druhové skupiny je také rezerva na neočekávané výdaje (nebylo nutné ji využívat).

B – KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálový rozpočet [tis. Kč]	Rok 2025			Rok 2024	
	Rozpočet	Březen	Plnění	Změna	Březen
tř. 3 - Kapitálové příjmy	108 324,7	2 033,8	1,9%	511,3%	397,8
tř. 4, sesk.pol. 42 - Investiční transfery	49 064,4	4 967,8	10,1%	32,7%	15 194,0
tř. 6 - Kapitálové výdaje	-462 480,2	-15 229,3	3,3%	66,0%	-23 083,5
Kapitálový rozpočet celkem	-305 091,1	-8 227,7	2,7%	109,8%	-7 491,7



třída 3. – Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou plněny na 1,9 % celoročního plánu, což je značně ovlivněno tím, že jsou zde plánovány rezervy na očekávané dotace (36,5 mil. Kč), o nichž dosud nebylo rozhodnuto, případně je plánován prodej nepotřebného majetku (70 mil. Kč) za účelem krytí schodkového rozpočtu. Po očištění o tyto skutečnosti je plán (1,8 mil. Kč) již splněn v oblasti prodeje pozemků a do rozpočtu byly získány neplánované příjmy za tzv. plánovací smlouvy (měly být uhrazeny v předchozím období). Vzniklá situace byla řešena rozpočtovým opatřením, schváleným v dubnu (tj. po hodnoceném období).

část třídy 4.(42) – Investiční transfery (dotace)

Přijaté investiční dotace jsou plněny na 10,1 % celoročního plánu. Městu již byla zaslána dotace na cyklostezku Mojmír – hráz (4,9 mil. Kč) a byly očekávány další dvě, již schválené, dotace.

třída 6. – Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje jsou čerpány na 3,3 % celoročního plánu.

Ve sledovaném období bylo zahájeno financování u 16 akcí a nejvyšší plnění vykazuje individuální dotace pro Park Rochus na dostavbu správní budovy (7 mil. Kč), provizorní zastávky (3 mil. Kč), příprava výstavby zimního stadionu (2,1 mil. Kč) a nadstavba BD Štefánikova (0,8 mil. Kč).

C – FINANCOVÁNÍ (třída 8.)

Druhová třída „financování“ se týká finančních operací na běžných bankovních účtech, přijímání a splácení úvěrů a řízení likvidity formou nákupu a prodeje cenných papírů či obdobným způsobem zhodnocování dočasně volných prostředků města.

Ve sledovaném období město uhradilo veškeré své závazky vyplývající z přijatých úvěrů (tj. 10,4 mil. Kč). Nové úvěry nebyly přijaty ani čerpány.

Prostředky na běžných účtech se významně nezměnily (nebylo je nutné využít na schodkové hospodaření), a proto byly i nadále zhodnocovány na spořících účtech zejména u J&T Banky (ke konci období 185,9 mil. Kč za 3,45 % p.a.), UniCredit Bank (ke konci období 67,6 mil. Kč za 3,42 % p.a.) a Trinity Bank (ke konci období 60,2 mil. Kč za 3,27 % p.a.).

Portfolio cenných papírů, určených k řízení likvidity města, nebylo nutné snižovat (rozpočet počítá s prodejem 100 mil. Kč na krytí deficitního hospodaření). Správce J&T Banka i přes krátkodobý únorový propad zvýšil ke konci sledovaného období hodnotu portfolia o 9 mil. Kč (na 277 mil. Kč) a Generalli Investments CCE o dalších 0,7 mil. Kč (na 87,6 mil. Kč).

K 31. 3. 2025 byla likvidita města tato:

Likvidita dluhové služby 2025 [tis. Kč]		Počátek (1.1.)	Leden (31.1.)	Únor (28.2.)	Březen (31.3.)	Celková změna
Finanční prostředky města						
Základní účty	Česká spořitelna, a.s.	24 709,0	19 893,9	25 141,0	22 716,9	**-1 992,1**
	SBERBANK a.s. v likvidaci od 30.4.2022	1 094,7	1 094,7	1 094,7	1 094,7	**0,0**
	ostatní banky	291 056,5	283 298,6	298 987,8	301 013,4	**9 957,0**
	správci (EDUHA, HRATES)	18 583,9	15 989,1	13 134,3	10 791,3	**-7 792,7**
	devizové účty	0,4	0,3	2,7	2,6	**2,2**
Fondy	FRB (rozvoje bydlení)	15 810,5	16 868,4	16 714,4	17 025,9	**1 215,3**
	FOHA (obnovy histor. architektury)	13,6	13,5	13,5	310,5	**297,0**
	FSPP (sociální pomoci a prevence; městský)	1 227,4	1 240,3	1 240,3	1 240,3	**13,0**
	FoSS (sociálních služeb; ORP)	0,6	4 586,1	5 275,7	6 516,1	**6 515,5**
	FoKCR (kultury a cestovního ruchu)	341,2	341,2	125,1	428,4	**87,2**
	FoMV (mládeže a vzdělávání)	33,7	34,0	34,0	57,6	**23,9**
	FoŽP (životního prostředí)	27,2	27,1	2,1	33,3	**6,2**
	FoSp (sportu)	0,3	0,2	0,2	388,4	**388,1**
	Sociální	2 080,3	2 139,0	2 125,9	2 149,0	**68,7**
Cenné papíry	J&T Banka, a.s.	268 030,3	275 681,9	272 486,5	276 996,4	**8 966,1**
	Generali Investments CCE	87 586,2	87 733,7	87 992,5	88 244,3	**658,1**
Nedostupné zdroje	SBERBANK a.s. v likvidaci od 30.4.2022	-1 094,7	-1 094,7	-1 094,7	-1 094,7	
Krátkobobý finanční majetek celkem		**709 501,0**	**707 847,5**	**723 276,1**	**727 914,5**	**18 413,5**
Změna stavu	*měsíční*	*x*	*-1 653,5*	*15 428,6*	*4 638,4*	roční plán
	od počátku roku	*x*	*-1 653,5*	*13 775,1*	*18 413,5*	-24 709,0
Finanční závazky města						
Cizí prostředky	jistoty na bytový a nebyt. fond (EDUHA)	-5 376,0	-5 411,3	-5 439,3	-5 599,9	**-223,9**
	ostatní kauce a depozita	-2 131,2	-1 819,5	-1 900,3	-2 577,4	**-446,2**
Úvěry	UniCredit Bank CR a.s. (2010-2027)	-31 544,1	-31 544,1	-31 544,1	-28 676,5	**2 867,6**
	Česká spořitelna a.s. (2025-2026)	-60 000,0	-60 000,0	-60 000,0	-52 500,0	**7 500,0**
Finanční závazky celkem		**-99 051,4**	**-98 774,9**	**-98 883,8**	**-89 353,8**	**9 697,6**
Změna stavu	*měsíční*	*x*	*276,5*	*-108,9*	*9 530,0*	roční plán
	od počátku roku	*x*	*276,5*	*167,6*	*9 697,6*	41 530,6
Likvidita dluhové služby města						
Krátkobobý finanční majetek celkem		709 501,0	707 847,5	723 276,1	727 914,5	**18 413,5**
Finanční závazky celkem		-99 051,4	-98 774,9	-98 883,8	-89 353,8	**9 697,6**
Likvidita města celkem		**610 449,6**	**609 072,6**	**624 392,3**	**638 560,7**	**28 111,1**
Změna stavu	*měsíční*	*x*	*-1 377,0*	*15 319,8*	*14 168,4*	roční plán
	od počátku roku	*x*	*-1 377,0*	*13 942,7*	*28 111,1*	16 821,6

Vyjádření příslušných odborů a poradních orgánů:

Materiál zpracoval ekonomický odbor tak, že vedoucí ostatních odborů jej měli předem k dispozici a jejich případná stanoviska byla zahrnuta přímo do výše uvedeného textu nebo příloh.

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. Paragrafové znění rozpočtu a jeho plnění
2. Výkazy:
   a) Rozvaha
   b) Výsledovka
   c) Příloha účetní závěrky
3. Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti
4. Informace o plnění rozpočtů příspěvkových organizací

Zpracoval

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor