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

Rozpočtové opatření č. 05/2025 (v pravomoci RM)
Rozpočtové opatření č. 06/2025 (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	-17 473,8	-6 344,9	**-11 128,9**	16 528,9	☺
3.	EKO	Ekonomický odbor	10 542,0	10 542,0	**0,0**		✓
4.	PAM	Oddělení personální a mzdové					
5.	PO	Právní odbor					
6.	SMM	Odbor správy majetku města	300,0	300,0	**0,0**		✓
7.	OIN	Odbor investic		-21 155,6	**21 155,6**	-22 700,0	☹
8.	KŠS	Odbor kultury, školství a sportu					
9.	OSI	Odbor organizační správy a informatiky		1 500,0	**-1 500,0**	-6 000,0	☹
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	725,0	725,0	**0,0**		✓
19.		Příspěvkové organizace	Rozpočet je součástí požadavků metodických odborů				
20.		**Financování změny**	**-5 906,8**	**-14 433,5**	**8 526,7**	-12 171,1	☹

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:

a) 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,
b) 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,
c) 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

2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města[1]

a) Místní komise: v rozpočtové rezervě jsou plánovány prostředky, které mohou využít místní komise k činnostem ve svých místních částech. V současné době navrhují komise využít prostředky takto:
   - MK Mařatice (na rozdělení má k dispozici 4 623,9 tis. Kč) doporučuje převod 105 tis. Kč do kapitálových výdajů Městské policie na realizaci kamery na odpočinkovou zónu u hřbitova v Mařaticích. Velitel s požadavkem souhlasí.

   Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.

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 1 979 tis. Kč. Nové žádosti jsou:
   - SDH Jarošov žádá (viz příloha 4a) o poskytnutí neinvestiční dotace 25 tis. Kč na pořízení praporu. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 5512 - Požární ochrana - dobrovolná část.
   - SDH Vésky žádá (viz příloha 4b) o poskytnutí neinvestiční dotace 21 tis. Kč na soutěž O pohár starosty města. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 5512 - Požární ochrana - dobrovolná část.
   - Bratrství Čechů a Slováků Javořina žádá (viz příloha 4c) o poskytnutí neinvestičního daru na setkání na Velké Javořině. Porada členů vedení města doporučuje poskytnout dar ve výši 20 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3319 – Ostatní záležitosti kultury.
   - Alzheimer Home žádá (viz příloha 4d) o poskytnutí neinvestiční dotace 90 tis. Kč na péči o klienty. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět, neboť od roku 2025 platí na území Uherskohradišťska nově nastavený princip spolufinancování sociálních služeb, na jehož základě jsou podporovány pouze služby působící přímo na území SO ORP, a to bez ohledu na bydliště klientů.
   - Spolek MMAS UH žádá (viz příloha 4e) o poskytnutí neinvestiční dotace 200 tis. Kč na provoz ve druhém pololetí 2025. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 4359 - Služby a činnosti v oblasti sociální péče.

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

- Konfederace politických vězňů žádá (viz příloha 4f) o poskytnutí neinvestiční dotace 18,34 tis. Kč na zájezd na Soláň. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 18,3 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 4359 - Služby a činnosti v oblasti sociální péče.
- Sdružení pro rozvoj dopravní infrastruktury na Moravě žádá (viz příloha 4g) o poskytnutí neinvestiční dotace 40 tis. Kč na konferenci. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 2229 – Ostatní záležitosti v silniční dopravě.
- Dětský folklórní soubor Omladinka žádá (viz příloha 4h) o poskytnutí neinvestiční dotace 45 tis. Kč na festival v Maroku. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3319 - Ostatní záležitosti kultury.
- Dětský folklórní soubor Hradišťánek žádá (viz příloha 4i) o poskytnutí neinvestiční dotace 50 tis. Kč na festival na Tchaj-wanu. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 45 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3319 - Ostatní záležitosti kultury

Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.

c) Dotace na zelené střechy: v rozpočtu je plánován příjem dotace za realizace investiční akce na ZŠ Za Alejí ve výši 30 493,6 tis. Kč. Rada města dne 5. 5. 2025 schválila návrh smlouvy SFŽP na poskytnutí dotace ve výši 31 390,8 tis. Kč. Z tohoto důvodu budou příjmy investiční dotace zvýšeny o 897,2 tis. Kč, které budou současně přesunuty do rezervy na spolufinancování dotačních akcí. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

d) Náhradní ledová plocha (ZM): v současné době je připravováno bourání stávajícího zimního stadionu a výstavba nového, což znemožní využití letové plochy po dobu cca jednoho roku. Z tohoto důvodu je navrženo zajistit formou pronájmu náhradní ledovou plochu, která by byla umístěna v blízké lokalitě a využívána až do doby zahájení provozu v nových prostorách. Předběžné náklady na zajištění kryté náhradní ledové plochy včetně veškeré technologie, požadovaného zázemí, potřebných stavebních příprav a připojení na inženýrské sítě po celou dobu trvání výstavby nového zimního stadionu jsou očekávány ve výši 11 000 tis. Kč. Protože požadavek není vhodné považovat za vyvolanou nutnou investici, bude stávající víceletá investice „Nový zimní stadion“ v letošním roce snížena o uvedenou hodnotu, která bude v rozpočtu evidována jako samostatná akce „Náhradní ledová plocha“. Po upřesnění dílčích nákladů (tj. zejména výběrovém řízení) bude v případě potřeby rozpočtovým opatřením provedena nutná korekce (např. rozdělení výdajů na „zprovoznění“ plochy, které zajistí OIN a na zajištění budoucího provozování, které zajistí příspěvková organizace Sportoviště města). Pozn.: protože dochází ke změně struktury víceleté investice, je schválení požadavku v kompetenci ZM, i když nedochází ke změně výsledku hospodaření. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

3. EKO - Ekonomický odbor

a) Daňové výnosy: na základě aktuálního vývoje ekonomiky státu je možné očekávat, že daňové výnosy fyzických osob placených plátci (za zaměstnance) budou vyšší o 3 000 tis. Kč, placené poplatníky (tzv. OSVČ) budou vyšší o 1 992 tis. Kč. Současně je doporučeno zvýšit očekávaný výnos a daně z přidané hodnoty o 5 550 tis. Kč. Prostředky budou převedeny do rozpisové rezervy, o níž následně rozhodně zastupitelstvo města v rámci financování celkové změny rozpočtu. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

4. PAM – Oddělení personální a mzdové

5. PO – Právní odbor

6. SMM - Odbor správy majetku města

a) Zeleň na pohřebištích: odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 300 tis. Kč. Důvod: budou použity na obměnu zeleně na pohřebištích, která je nutná z důvodu zvýšeného úhynu zeravů v liniových výsadbách, který generuje nutnost jejich odstraňování a náhradu jinými druhy dřevin vhodnými do daných prostorových poměrů (ptačí zoby, bobkovišně aj.) tak, aby nedocházelo ke zhoršení hydrogeologických podmínek pohřebišť. Prostředky budou využity také na další nové výsadby stromů a keřů ke zvýšení estetické hodnoty pietních míst, zajištění ekologických funkcí a vodního režimu na pohřebištích. Požadavek je doporučeno krýt zvýšením příjmů za pronájem hrobových míst (200 tis. Kč) a smuteční síně (100 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

7. OIN – Odbor investic

a) Zkapacitnění MUK I/50 a I/55: odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 200 tis. Kč. Důvod: jedná se o technickou pomoc návrhu řešení alternativní trasy technické studie napojení silnice I/55 na silnici I/50 z důvodu závěrů hlukové studie ulice Průmyslové. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením kapitálových výdajů na opěrnou zeď ul. Pod Kopcem. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

b) Solná cesta a Svatojiřské nábřeží: odbor žádá zvýšení běžných výdajů o 9 tis. Kč. Důvod: jedná se o nájem z realizace akce Svatojiřské nábřeží a Cyklotrasa Mojmír za dotčené pozemky Povodí Moravy s.p. na základě uzavřené smlouvy, konkrétně o inflační doložku. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením běžných výdajů na zábory půdy při stavební činnosti. *Změna výsl. hospodaření 0 tis. Kč.*

c) Přechod Tř. Maršála Malinovského (ZM): odbor žádá přesun části kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2025 bude zpracována projektová dokumentace včetně legislativního povolení, VZ na zhotovitele, v roce 2026 proběhne realizace akce. Pozn.: akce (celkové výdaje 3 508,9 tis. Kč) bude zařazena do seznamu víceletých investic. *Změna výsledku hospodaření +3 200 tis. Kč (v rámci let 2025 a 2026 se hospodaření nezmění).*

d) Trvalé zastávky MHD (ZM): odbor žádá u víceleté investice zvýšit letošní kapitálové výdaje o 750 tis. Kč. Důvod: jedná se finanční prostředky zařazené do rozpočtu města z důvodu nutnosti úpravy některých zastávek na základě vyhodnocení provozu nové koncepce MHD. Požadavek je doporučeno částečně kompenzovat snížením výdajů na provizorní zastávky o 205,6 tis. Kč. *Změna výsledku hospodaření -544,4 tis. Kč.*

e) Kanalizace Na Příkopě (ZM): odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje. Důvod: jedná se o navýšení rozpočtu akce PD z roku 2023 kvůli zdlouhavému projednávání majetkových záležitostí. *Změna výsledku hospodaření -1 000 tis. Kč.*

f) Hřiště u ZŠ TGM Mařatice (ZM): odbor žádá u víceleté investice přesun části letošního kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2025 bude zpracována projektová dokumentace včetně legislativního povolení, VZ na zhotovitele, v roce 2026 proběhne realizace akce. *Změna výsledku hospodaření +1 000 tis. Kč (v rámci let 2025 a 2026 se hospodaření nezmění).*

g) Modernizace Aquaparku (RM a ZM): odbor žádá:
- RM: sloučení dvou samostatných investic (odstranění závad a modernizace za 4 415,6 tis. Kč a I. etapa modernizace za 20 300 tis. Kč) do jedné akce s názvem „Aquapark - modernizace“. Důvod: jedná se o dvě položky rozpočtu města, kde se práce na odstranění vad prolínají s technickým zhodnocením a modernizací objektu aquaparku po 15 letech provozu.
- RM: Zvýšení kapitálových výdajů o 6 000 tis. Kč, které budou kompenzovány snížením výdajů po provedené veřejné zakázce „Aquapark rekonstrukce střech“.
- ZM: při schvalování letošního rozpočtu (ZM 16.12.2024) byla I. etapa modernizace schválena v celkové výši 50 mil. Kč, z nichž polovinu uhradí město a zbytek zajistí příspěvková organizace (formou vlastní realizace nebo odvodem do rozpočtu města). Protože v roce 2026 již bude provádět práce pouze město, a současně dochází k výše uvedenému slučování dvou samostatných akcí, je vhodné akci zařadit do seznamu víceletých investic s tím, že v roce 2026 zůstává plán nezměněn (tj. výdaje města 11 mil. Kč a současně odvod z investičního fondu příspěvkové organizace do rozpočtu města ve výši 5,5 mil. Kč).

Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.

h) Sportovní areál Sady – zázemí (ZM): odbor žádá přesun části kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2025 bude zpracována projektová dokumentace včetně legislativního povolení, VZ na zhotovitele, v roce 2026 proběhne realizace akce. Akce bude současně zařazena do seznamu víceletých investic. *Změna výsledku hospodaření +9 500 tis. Kč (v rámci let 2025 a 2026 se hospodaření nezmění).*

i) Městský fotbalový stadion - osvětlení hřiště (ZM): odbor žádá přesun části kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2025 bude zpracována projektová dokumentace včetně legislativního povolení, VZ na zhotovitele vč. zahájení realizace, v roce 2026 proběhne dokončení realizace akce včetně fakturace. Akce bude současně zařazena do seznamu víceletých investic. *Změna výsledku hospodaření +10 000 tis. Kč (v rámci let 2025 a 2026 se hospodaření nezmění).*

j) Rozšíření pracovišť Protzkarova 33 (ZM): odbor žádá u víceleté investice přesun prostředků roku 2026 do letošního rozpočtu. Důvod: upřesnění nákladů na projektovou dokumentaci, která bude zpracována již letos. *Změna výsledku hospodaření -1 000 tis. Kč (v rámci let 2025 a 2026 se hospodaření nezmění).*

8. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu[2]

9. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

a) Poštovné (ZM): Odbor žádá zvýšit běžné výdaje. Důvod: 17. února 2025 bylo zahájeno radarové úsekové měření rychlosti s automatizovaným procesem předávání přestupků do agendy Přestupkové řízení a odesílání výzev k zaplacení určené částky. Velký nárůst korespondence směřující zejména do zahraničí má významný dopad na navýšení ceny za poštovní služby. Uvedené dokumenty jsou automatizovaně odesílány prostřednictvím služby Dopis online. Pro porovnání cen uvádím informace o platbách za službu Dopis online od začátku letošního roku.

	Počet zásilek celkem	Počet zásilek radary	Podíl zásilek radary	Průměrná cena za zásilku – radary	Platba Dopis online
Leden	209	0	0%		9 763,04 Kč
Únor	689	279	40%	146 Kč bez DPH	54 779,10 Kč
Březen	1509	1402	90%	146 Kč bez DPH	204 123,95 Kč
Duben do 28.4.	1357	1143	84%	147 Kč bez DPH	178 030,00 Kč

V současné době nasazujeme novou službu pro doručování dokumentů formou konverzní pošty. Protože tato služba nebyla doposud využívána, nemáme prozatím žádné statistické informace vedoucí k odhadu množství odesílaných zásilek a výdaje s tím související. I tato služba však bude mít dopad na zvýšení výdajů na poštovní služby.
Pozn. EKO: rozpočet již počítá s příjmem pokut ve výši 6 mil. Kč/rok, přičemž za výše uvedené období byly vystaveny sankce za 3 061 tis. Kč, z nichž je uhrazeno 1 935,9 tis. Kč. Protože výtěžnost bude postupně klesat, a mnoho z neuhrazených sankcí se týká zahraničních dlužníků, není aktuálně vhodné bez dlouhodobějšího vyhodnocování příjmy dále navyšovat.
Změna výsledku hospodaření -1 500 tis. Kč (a v dalších letech je doporučeno výdaje zvýšit o 1 000 Kč/rok).

10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

11. ÚIA – Útvar interního auditu

[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“.

12. ÚMA – Útvar městského architekta

13. ÚRM – Útvar rozvoje města

14. DSA - Odbor dopravních a správních agend

15. OSS - Odbor sociálních služeb[3]

16. SŽP - Odbor stavebního úřadu a životního prostředí

17. ŽO - Živnostenský odbor

18. MP – Městská policie

a) Platy: velitel žádá zvýšení výdajů o 725 tis. Kč na platy a související odvody. Důvod: na základě růstu mzdových tarifů od ledna r. 2025 vzroste objem hrubých mezd u městské policie o cca 45 tis. Kč měsíčně, což ročně představuje částku 540 tis. Kč. Toto zvýšené čerpání schválený objem mzdových prostředků nepokrývá, a proto žádáme o jeho navýšení, které navrhujeme krýt zvýšeným výběrem sankčních plateb. *Změna výsledku hospodaření 0 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“.

19. Příspěvkové organizace[4]

19.1. 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) Městská kina, re-digitalizace kina Hvězda (RM a ZM): v závěru dubna ředitel příspěvkové organizace informoval zřizovatele, že projektor, pořízený v rámci digitalizace kina 2009 až 2021, již není možné zprovoznit a situace byla řešena zapůjčením náhradní technologie. Na základě vyžádaných bližších informací (viz příloha 5b), je doporučeno do majetku města pořídit projektor vč. příslušenství a ATMOS zvuku. Správcem investice bude metodický odbor, tj. KŠS. Garantem vhodné technické specifikace pro potřeby výběrového řízení a s ním související následné realizace/instalace bude ředitel příspěvkové organizace. Městem pořízený majetek bude následně předán příspěvkové organizaci do výpůjčky na základě smlouvy. Celkové výdaje na pořízení majetku (tj. vč. výběrového řízení a instalace technologií) nepřesáhnou hodnotu uvedenou ředitelem organizace (tj. 6,7 mil. Kč bez DPH), na financování se bude podílet příspěvková organizace až do výše volných zůstatků příslušných fondů (v době havárie projektoru se jednalo o 356,8 tis. Kč v investičním fondu a po očekávaném schválení hospodaření p.o. 2024 v RM koncem května letošního roku by měla mít organizace v rezervním fondu 1 304,4 tis. Kč). Z pohledu rozpočtu města je doporučeno toto řešení:
   - RM: v rámci peněžních fondů zřizovatel schválí organizaci převod 1 200 tis. Kč z rezervního do investičního fondu. A současně uloží řediteli použít fond investic organizace nejvýše do hodnoty zůstatku sníženého o 1 500 tis. Kč, který bude určený na re-digitalizaci.
   - ZM: zvýšení kapitálových výdajů letošního roku o 8 100 tis. Kč vč. DPH na re-digitalizaci kina Hvězda (projektor vč. příslušenství a ozvučení sálu) a zvýšení běžných příjmů o 1 500 tis. Kč.
   - RM: v závěru roku (tj. po realizaci předchozích kroků) nařídí zřizovatel příspěvkové organizaci odvod nevyužité části fondu investic (ve výši 1,5 mil. Kč) do svého rozpočtu.

   Změna výsledku hospodaření -6 600 tis. Kč.

b) ZŠ UNESCO – podíl na projektu: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5f) o navýšení neinvestičního příspěvku o 96,6 tis. Kč, tj. 5% podíl na realizaci projektu Šablony OP JAK II pro ZŠ UNESCO. Příspěvková organizace obdržela dotaci ve výši 1 834,5 tis. Kč, realizace projektu 1.2.2025 - 31.1.2027. Požadavek bude krytý snížením rezervy na dotační projekty příspěvkových organizací. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

[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“.

c) ZŠ Mařatice – podíl na projektu: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5g) o navýšení neinvestičního příspěvku o 39,1 tis. Kč, tj. 5% podíl na realizaci projektu Šablony OP JAK II pro ZŠ Mařatice. Příspěvková organizace obdržela dotaci ve výši 781,8 tis. Kč, realizace projektu 1.2.2025 - 31.1.2027. Požadavek bude krytý snížením rezervy na dotační projekty příspěvkových organizací. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

d) Knihovna BBB – zvýšení transferu: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5h) o úpravu rozpočtu z důvodu uzavření dodatku ke Smlouvě o poskytnutí účelové neinvestiční dotace č. D/0004/2025/KUL, kterou byl příspěvek na zajištění regionálních funkcí navýšen o 129 tis. Kč (o něž se zvýší příjmy i výdaje města), na částku 4 134 tis. Kč a úpravu závazných ukazatelů (navýšení mzdových nákladů 68,6 tis. Kč, snížení nákladů na energie 61,9 tis. Kč, nákladů na opravy o 20,0 tis. Kč a navýšení nákladů na ostatní provoz 142,3 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

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 cenných papírů jako úhradu své pohledávky (§ 34 až 36).

Nad rámec udělených kompetencí příspěvkové organizace je požadováno:

a) ZŠ Větrná - skříňky: ředitel žádá (viz příloha 5a) o souhlas s pořízením šatních žákovských skříněk v odhadované hodnotě 400 tis. Kč. Náklady budou uhrazeny z investičního fondu organizace.

b) Sportoviště města – odpisový plán: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5c) o schválení změny odpisového plánu pro rok 2025 z důvodu vyřazení DHM – likvidace a prodej nepotřebného majetku na zimním stadionu. Snížení odpisů představuje částku 33,7 tis. Kč.

c) ZŠ Za Alejí – akustická úprava tříd a chodeb: ředitel příspěvkové organizace žádá (viz příloha 5d) o schválení přesunu částky 900 tis. Kč z rezervního fondu ve prospěch fondu investic (aktuální stav rezervního fondu je 945,6 tis. Kč). Prostředky fondu investic budou použity na realizaci provedení akustické úpravy tříd a přilehlých prostor chodby v 1 NP. Předpokládané náklady na realizaci akce jsou 1 300 tis. Kč.

d) Senior centrum – dálkové měřiče tepla: ředitel příspěvkové organizace žádá (viz příloha 5e) o schválení pořízení indikátorů odpočtů tepla pro dálkový přístup hlášení dat, které vyplývají ze zákona č.424/2022 Sb. Předpokládaná výše nákladů je 260 tis. Kč včetně DPH. Pro letošní rok se výměna týká domů č.p. 1282-1284: 45 ks vodoměrů na SV a 45 ks vodoměrů na TUV, domu č.p. 488: 16 ks vodoměrů na SV a 16 ks vodoměrů na TUV a domu č.p. 1243: 57 ks vodoměrů na SV a 56 ks vodoměrů na TUV.

e) MŠ Svatováclavská – převody fondů: ředitelka příspěvkové organizace žádá (viz příloha 5i) o schválení převodu prostředků rezervního fondu ve výši 130 tis. Kč do fondu investic. Finanční prostředky fondu investic budou použity na nákup hracích prvků na školní zahrady MPV Štěpnická a MPV Svatováclavská. Jedná se o převod prostředků, které příspěvková organizace získala jako sponzorské dary.

f) ZŠ Jarošov – oprava střechy: ředitel příspěvkové organizace žádá (viz příloha 5j) o schválení opravy havarijního stavu střechy objektu Mateřské školy Markov 416, Jarošov. Důvodem jsou padající tašky, uvolněné hřebenáče, chybějící tepelná izolace, nevhodné řešení u velkých sklonů, chybějící pojistná hydroizolace a další. Stav střechy zhodnotila ve Zprávě o posouzení inženýrských sítí ZŠ a MŠ EDUHA ve spolupráci s odbornou firmou. Celková částka na projekt je předběžně stanovena na 1 413 tis. Kč včetně DPH.

Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč

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	Transfer stát, kraj, …		Σ	Investiční dotace	Závazné ukazatele nákladů (bez přímých transferů)				
			Město UH	přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz
Klub kultury												
Městská kina												
Slovácké divadlo												
Knihovna B. B. B.		129,0		129,0		0,0		68,6	-61,9	-20,0		142,3
Senior centrum UH												
Sportoviště města												
Aquapark UH												
MŠ Svatováclavská												
ZŠ UNESCO		96,6	96,6			0,0						96,6
ZŠ Za Alejí												
ZŠ Sportovní												
ZŠ Větrná												
ZŠ Mařatice		39,1	39,1			0,0						39,1
ZŠ Jarošov												
Dům dětí a mládeže												
Celkem		**264,7**	**135,7**	**129,0**		**0,0**		**68,6**	**-61,9**	**-20,0**		**278,0**

20. Financování změny

V letošním roce dojde ke zlepšení výsledku hospodaření zejména z důvodu převodu některých investičních akcí do dalších let v celkové výši 23,7 mil. Kč (zejména 10 mil. Kč na osvětlení městského stadionu a 9,5 mil. Kč na zázemí sportovního areálu Sady), přičemž do letošního roku je převáděn z příštích jen výdaj ve výši 1 mil. Kč.

Nově je do letošního roku naopak doporučeno zařadit re-digitalizaci kina Hvězda za 8,1 mil. Kč (na niž ze svého fondu investic přispěje 1,5 mil. Kč i příspěvková organizace), a to z důvodu poruchy promítačky, jejíž oprava není možná a pronájem jiné není dlouhodobě vhodný. Dále je doporučeno zvýšit běžné výdaje na poštovné (o 1,5 mil. Kč a v budoucnu 1 mil. Kč/rok) z důvodu velkého množství rozesílaných pokut, přičemž související příjmy je vhodné dále vyhodnocovat a nyní již nezvyšovat. Několik menších nekrytých požadavků zhorší letošní výsledek o dalších 1,5 mil. Kč.

Formálně je také doporučeno sloučit několik samostatných investičních akcí, probíhajících na aquaparku (zejména odstranění závad, první etapa modernizace a investice provedené příspěvkovou organizací), do jedné, která bude považována za modernizaci. Její celkové náklady dosáhnout 60,4 mil. Kč, z nichž 25 mil. Kč zajistí příspěvková organizace.

Z dlouhodobého pohledu aktuální požadavky na změnu rozpočtu znamenají zhoršení hospodaření o 15,6 mil. Kč (zejména re-digitalizace a poštovné).

Vzhledem k tomu, že změna rozpočtu bude v zastupitelstvu města projednávána ke konci pololetí, je možné rozpisovou rezervu snížit na ½ ročního plánu. V případě, že budou akceptovány veškeré navrhované změny týkající se této položky (viz tabulka paragrafového znění, § 6409, položka 5901), je možné rezervu snížit o 12 000 tis. Kč (z toho 10,5 je vytvořeno díky očekávaným vyšším daňovým výnosům).

Z důvodu zajištění dostatečných peněžních zdrojů na financování velkých investic je součástí financování také prodej cenných papírů (100 mil. Kč) a nepotřebného majetku (70 mil. Kč, snížený v běžných výdajích o odvod DPH z dosažených příjmů), k němuž by mělo dojít zejména v posledních měsících tohoto roku.

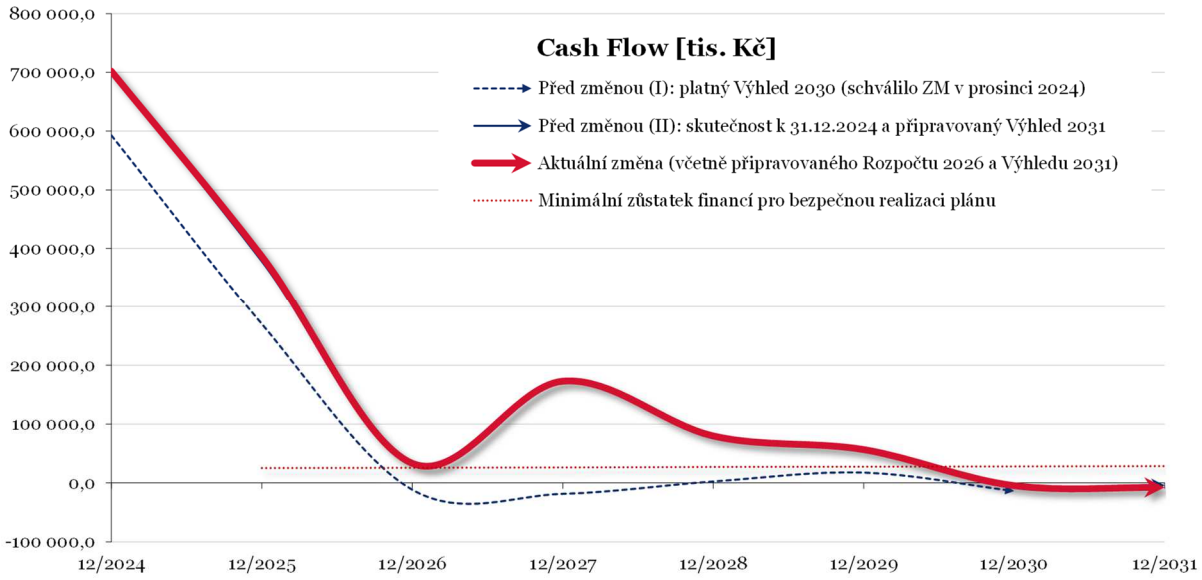
Protože současná změna letošní výsledek nezhoršuje, hospodaření minulého roku bylo proti plánu lepší a zastupitelstvo města v dubnové změně schválilo jeho využití jen částečně (z očištěného přebytku 96 mil. Kč bylo schváleno k použití 40 mil. Kč), jsou aktuální peněžní zdroje vyšší, než byl předpoklad při tvorbě rozpočtu. Z tohoto důvodu je možné částečně odložit plánovaný projed finančního či hmotného majetku do příštího roku, a to ve výši nejméně 40 mil. Kč. Po dohodě s vedoucím SMM je doporučeno posunout do roku 2026 prodej nepotřebného majetku ve výši 20 mil. Kč (současně bude přesunut i běžný výdaj 3 471,1 tis. Kč, související s odvodem DPH z příjmů za prodaný majetek). A do příštího roku je doporučeno přesunout i část plánovaného prodeje cenných papírů ve výši 25 mil. Kč. Celkem je tak odloženo do roku 2026 „záchranné“ financování ve výši 41,5 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**
ROZPOČET CELKEM				
Příjmy celkem	*) vedoucí EKO je pověřen provádět změny rozpisu neměnící výsledek. Proto mohou být příjmy a výdaje jiné, než byly v předchozí změně schválené RM/ZM.	1 024 502,3	1 018 595,5	**-5 906,8**
Výdaje celkem		1 309 224,5	1 294 791,0	**-14 433,5**
Financování	před změnou schodek (-284,7 mil. Kč) po změně schodek (-276,2 mil. Kč)	284 722,2	276 195,5	**-8 526,7**

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Min. přebytek běž. provozu ≥ 8%	Běžné příjmy celkem	871 585,9	884 781,9	**13 196,0**
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snížené o)	876 305,3	874 230,2	**-2 075,1**
	5141+5147 Úroky vlastní a na zajištění úvěrů	-2 504,5	-2 504,5	
	5171 Opravy a udržování	-82 366,5	-82 366,5	
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-7 424,0	-5 830,3	**1 593,7**
	Ukazatel přebytku běžného provozu	**10,05%**	**11,44%**	✓
Max. dluhová služba ≤ 12%	tř. 1 Daňové příjmy	609 304,4	619 846,4	**10 542,00**
	tř. 2 Nedaňové příjmy	148 269,7	150 794,7	**2 525,00**
	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	**5,37%**	**5,28%**	✓

Z pohledu peněžních toků do roku 2031 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).

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) SDH Jarošov o dotaci na prapor
   b) SDH Vésky o dotaci na soutěž
   c) Bratrství Čechů a Slováků Javořina na setkání
   d) Alzheimer Home na klienty
   e) MMAS UH na provoz 2/2 2025
   f) Konfederace politických vězňů na zájezd
   g) Sdružení dopravní infrastruktury Morava na konferenci
   h) Omladinka na festival v Maroku
   i) Hradišťánek na festival na Tchaj-wanu
5. Požadavky příspěvkových organizací:
   a) ZŠ Větrná žádá o souhlas s pořízením skříněk
   b) Městská kina žádají o řešení projektoru
   c) Sportoviště města žádají o souhlas s odpisovým plánem
   d) ZŠ Za Alejí žádá o souhlas s akustickou úpravou tříd
   e) Senior centrum žádá o souhlas s instalací dálkových měřičů tepla
   f) ZŠ UNESCO žádá o spolufinancování dotačního projektu Šablony
   g) ZŠ Mařatice žádají o spolufinancování dotačního projektu Šablony
   h) Knihovna BBB žádá o změnu závazných ukazatelů
   i) MŠ Svatováclavská žádá o souhlas mezi převody fondů
   j) ZŠ Jarošov o souhlas opravou střechy MŠ Markov

Zpracoval
Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor