

DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 8. 9. 2025

Zpráva o plnění rozpočtu města Uh. Hradiště za první pololetí 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 14.4.2025	EKO průběžné změny rozpisu	5 047,2	5 047,2	
14. duben 2025	RM opatření č. 03/2025	7 423,9	7 423,9	
28. duben 2025	ZM opatření č. 04/2025	-4 002,3	-9 541,5	5 539,2
do 2.6.2025	EKO průběžné změny rozpisu	691,9	691,9	
2. červen 2025	RM opatření č. 05/2025	12 593,2	12 593,2	
16. červen 2025	ZM opatření č. 06/2025	-18 500,0	-27 026,7	8 526,7
do 30.6.2025	EKO průběžné změny rozpisu	4 697,7	4 697,7	
Celkem provedené změny (tj. ZM, RM a EKO)		-15 812,9	-4 516,6	-11 296,3
Rozpočet 2025 celkem		1 023 293,2	1 299 488,7	-276 195,5

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.

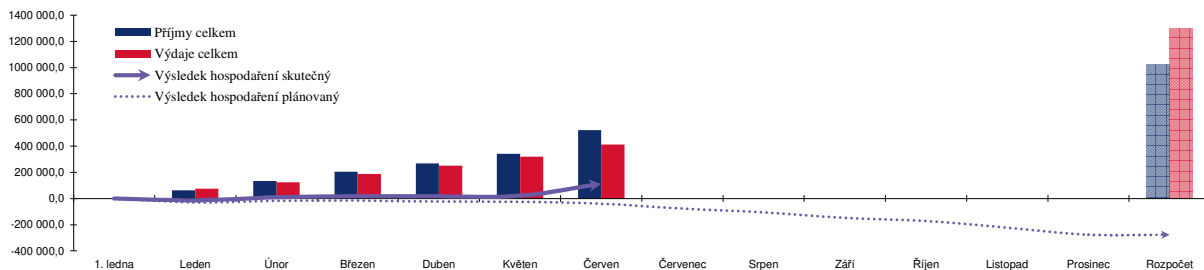
Od poslední změny rozpočtu v pravomoci RM či ZM provedl ekonomický odbor změny, měnící celkové příjmy i výdaje o částku +4 697,7 tis. Kč. Jejich přehled je uveden v [příloze č. 1a](#), jejíž součástí jsou také platná pravidla pro provádění úprav.

Základní plnění rozpočtu města k 30. 6. 2025 bylo:

Základní rozpočtová skladba [tis. Kč]	Rok 2025			Rok 2024	
	Rozpočet	Červen		Změna	Červen
Příjmy celkem	1 023 293,2	523 939,5	51,2%	93,0%	563 351,6
Výdaje celkem	-1 299 488,7	-411 933,6	31,7%	102,0%	-403 673,6
Výsledek	-276 195,5	112 005,9		70,1%	159 678,0

Financování bude vypořádáno těmito položkami (+ je čerpání fin.prostř.; - je spoření):

a) změna stavu dlouhodobých půjček města	-41 470,6	-20 735,3	-20 795,3
b) změna stavu finančních prostředků města	242 666,1	-91 270,6	-138 882,7
c) změna stavu portfolia správců cenných papírů	75 000,0	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			Rok 2024	
	Rozpočet	Červen	Plnění	Změna	Červen
tř. 1 - Daňové příjmy	620 383,6	329 489,9	53,1%	98,7%	333 923,2
tř. 2 - Nedaňové příjmy	160 636,0	93 147,1	58,0%	76,3%	122 144,0
tř. 3 - Kapitálové příjmy	72 968,0	9 639,4	13,2%	92,9%	10 371,3
tř. 4 - Přijaté transfery	169 305,6	91 663,2	54,1%	94,6%	96 913,1
Příjmy celkem	1 023 293,2	523 939,5	51,2%	93,0%	563 351,6
tř. 5 - Běžné výdaje	889 927,9	382 342,7	43,0%	104,9%	364 459,8
tř. 6 - Kapitálové výdaje	409 560,8	29 591,0	7,2%	75,5%	39 213,8
Výdaje celkem	1 299 488,7	411 933,6	31,7%	102,0%	403 673,6
tř. 8 - Financování	276 195,5	-112 005,9		70,1%	-159 678,0

ZM 9.12.2024 až úpravy EKO k 30.6.2025

schodek

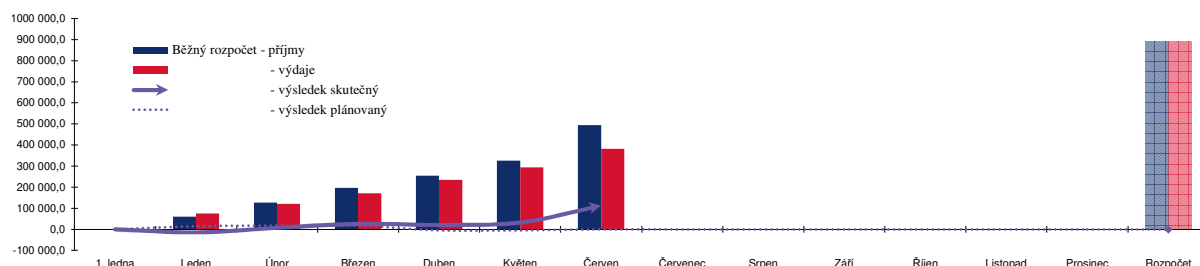
přebytek

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	Červen	Plnění	Změna	Červen
tř. 1 - Daňové příjmy	620 383,6	329 489,9	53,1%	98,7%	333 923,2
tř. 2 - Nedaňové příjmy	160 636,0	93 147,1	58,0%	76,3%	122 144,0
tř. 4, sesk.pol. 41 - Neinvestiční transfery	108 460,0	72 525,9	66,9%	122,5%	59 183,0
tř. 5 - Běžné výdaje	-889 927,9	-382 342,7	43,0%	104,9%	-364 459,8
Běžný rozpočet celkem	-448,3	112 820,2		74,8%	150 790,5



1. Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou plněny na 53,1 % celoročního plánu. Lepší než očekávaný je příjem daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky (tj. tzv. OSVČ), který je zřejmý zejména v meziročním porovnání. Lépe je také plněna daň z příjmů fyzických osob placená srážkovou daní (tj. např. zdanění zhodnocení úspor v bankách, dividend apod.) neboť rozpočet při schvalování předpokládal rychlejší pokles úrokových sazeb.

Velmi dobře jsou plněny také příjmy za správní poplatky, a to zejména u stavebního úřadu, kde je již splněn celoroční plán. V meziročním porovnání dochází také k růstu (+3 %) u správních poplatků dopravních a správních agend (vysoké plnění je zejména v oblasti matriky a osobních dokladů).

Ostatní daňové výnosy vč. správních a místních poplatků jsou plněny dle očekávání.

2. Nedaňové příjmy

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

Druhá skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství je plněna na 63,9 % celoročního plánu. Tuto skupinu ovlivňují zejména příjmy z pronájmu Kněžpolského lesa, kde je plnění v souladu s očekáváním.

Druhá skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství je plněna na 49,6 % celoročního plánu. Největší položkou skupiny jsou příjmy z parkovacích automatů, kterou jsou plněny dle očekávání a dopravní pokuty, u nichž je průběžné plnění vyšší než odpovídá polovině roku, což je v souladu s očekáváním, neboť je předpokládána v čase korekce u počtu pokut za radar na obvodu města. Optický výsledek této druhy skupiny zhoršuje třetí největší očekávaný příjem, týkající se provozu MHD, u něhož jsou evidovány pouze příjmy z přeplatku za ukončenou službu předchozího dopravce. Novému přepravci jsou poskytovány pouze zálohy ve výši provozní ztráty, což v rozpočtu znamená evidenci nulových příjmů a nižších výdajů (tj. snížených o tržby). Protože vyúčtování bude dle smlouvy až po ukončení kalendářního roku, bude situace řešena v souběžně projednávané změně rozpočtu.

Druhá skupina 3 – služby pro obyvatelstvo je plněna na 51,9 % celoročního plánu. Velmi dobře jsou plněny příjmy za separaci odpadu (z pohledu letošního plánu, ale zejména v meziročním porovnání), mírně lepší je plnění příjmů z nájmu bytového i nebytového fondu. Naopak mírně horší je plnění za služby spojené s nájmem bytového a nebytového fondu, které je však ovlivněno vyúčtováním předchozího období, v němž významnou část tvořily energie. Nižší je také plnění příjmů za služby spojené s pronájemem sportovního majetku, což je ovlivněno ukončením provozu zimního stadionu – zde se však jedná zejména o přeúčtování energií, a proto budou současně nižší i výdaje města. Ostatní položky jsou v souladu s očekáváním.

Druhá skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti je plněna na 41,5 % 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.

Druhá skupina 5 – bezpečnost je plněna na 75,5 % celoročního plánu a zásadní roli zde hrají příjmy z udělovaných pokut.

Druhá skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby je plněna na 131,3 % celoročního plánu. Plnění je ovlivněno dočasným zhodnocováním kaucí, které budou v průběhu roku vráceny příjemcům, případně v závěru roku převedeny zpět na účet kaucí. Po očištění o tuto položku je plnění ve výši 80,2 % a ovlivňuje ho zejména velmi dobré zhodnocování dočasně volných zdrojů, které je způsobeno nižším čerpáním kapitálových výdajů a pomalejším snižováním úrokových sazeb ČNB než město předpokládalo. Tato skutečnost bude řešena v souběžně projednávané změně rozpočtu.

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.

třída 5. – Běžné výdaje

Druhá skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství je čerpána na 25,4 % celoročního plánu, což je mírně nižší než očekávání. Druhou skupinu nejvíce ovlivňuje pozvolnější nákup služeb lesního hospodáře (Kněžpolský les) a služeb týkajících se deratizace a veterinární péče (psi, kočky, holubi apod.).

Druhá skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství je čerpána na 33,5 % celoročního plánu, což je v souladu s očekáváním. Největší položkou je zajištění provozu nové MHD (plnění 34 %), které je však ovlivněno tím, že dopravce požaduje pouze zálohy ve výši svých nákladů snížených o tržby a k nápravě účtování dojde v následujícím období (více je uvedeno výše v příjmech). Nižší čerpání (i v meziročním porovnání) je tak zejména u oprav a udržování silnic, ostatních komunikací a odvádění odpadních vod, kde jsou vyšší výdaje očekávány později.

Druhá skupina 3 – služby pro obyvatelstvo je čerpána na 42 % celoročního plánu. Jedná se o druhovou třídu významně ovlivňující celkové plnění běžných výdajů:

- Podskupina vzdělávání (plán 59,7 mil. Kč) je čerpána na 47,2 %, což je v souladu s očekáváním, neboť největší výdaje se týkají příspěvků a transferů zřízeným organizacím v oblasti školství.
- Podskupina kultury a sdělovacích prostředků (plán 129,4 mil. Kč) je čerpána na 44,1 %. Významnou část podskupiny tvoří příspěvky a transfery zřízeným organizacím v oblasti kultury. Velmi nízké plnění je u oprav schodiště kina Hvězda (z 10,9 mil. Kč je čerpáno 1,9 mil. Kč), kde však práce pokračovaly dle harmonogramu a úhrada je očekávána až po hodnoceném období.
- Podskupina tělovýchovy a zájmové činnosti (plán 53 mil. Kč) je čerpána na 48,5 %, což je v souladu s očekáváním. Významnou část skupiny tvoří příspěvky zřízeným organizacím v oblasti tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit. V hodnoceném období nebylo nutné čerpat schválené výdaje na náhradní ledovou plochu.
- Podskupina bydlení a komunální služby (plán 92,9 mil. Kč) je čerpána na 40,9 %. Největší prostředky se týkají bytového fondu, u nějž jsou mírně nižší výdaje na energie, které jsou však následně přeúčtovány nájemníkům (viz výše uvedené příjmy za služby). Naopak mírně vyšší jsou výdaje za elektrickou energii veřejného osvětlení. Součástí této skupiny jsou také prostředky na půjčky z Fondu rozvoje bydlení (10 mil. Kč), u nichž je očekáván nižší zájem, což bude řešeno v souběžně projednávaném rozpočtovém opatření.
- Podskupina životního prostředí (plán 74,1 mil. Kč) je čerpána na 31,3 %. Největší výdaje se týkají sběru a svozu odpadů a péče o vzhled města vč. zeleně, které jsou čerpány v souladu s očekáváním.

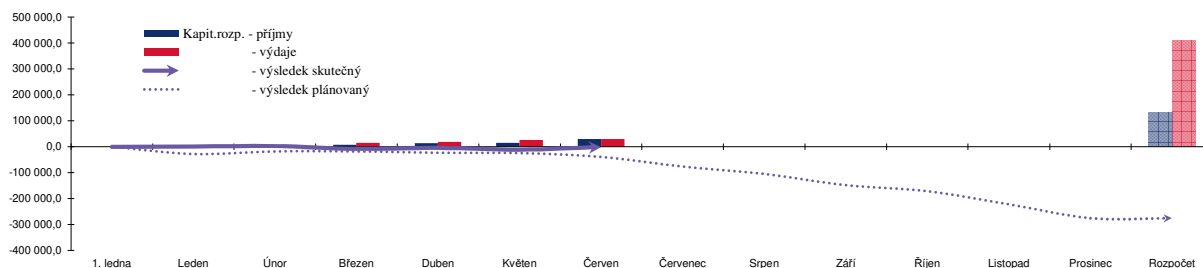
Druhá skupina 4 – Sociální věci a politika zaměstnanosti je čerpána na 68,7 % celoročního plánu a meziroční porovnání (+39 %) i vyšší podíl na celoročním plánu je ovlivněn nově vzniklým mezi obecním Fondem sociálních služeb, který je celoroční, dotace již byly poskytnuty a ve druhém pololetí se nebudou výdaje opakovat. Ostatní čerpání je v souladu s očekáváním.

Druhá skupina 5 – Bezpečnost a právní ochrana je čerpána na 36,4 % celoročního plánu. Součástí plánu je rezerva na řešení případných krizových situací (3 mil. Kč), kterou nebylo nutné využít, ostatní výdaje jsou čerpány dle očekávání.

Druhá skupina 6 – Všeobecná veřejná správa a služby je čerpána na 44,8 % celoročního plánu. Součástí rozpočtu je rozpisová rezerva (5,8 mil. Kč) a prostředky na případný odvod DPH (8,7 mil. Kč) z plánovaného prodeje nepotřebného majetku, které nebylo nutné využít. Naopak v plné výši již byla zaúčtována daň z příjmů města za minulý rok (39,4 mil. Kč), jejímž je město současně i příjemcem. Ostatní výdaje jsou čerpány v souladu s plánem.

B – KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálový rozpočet [tis. Kč]	Rok 2025			Rok 2024	
	Rozpočet	Červen	Plnění	Změna	Červen
tř. 3 - Kapitálové příjmy	72 968,0	9 639,4	13,2%	92,9%	10 371,3
tř. 4, sesk.pol. 42 - Investiční transfery	60 845,6	19 137,3	31,5%	50,7%	37 730,0
tř. 6 - Kapitálové výdaje	-409 560,8	-29 591,0	7,2%	75,5%	-39 213,8
Kapitálový rozpočet celkem	-275 747,2	-814,3	0,3%	9,2%	8 887,5



třída 3. – Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou plněny na 13,2 % celoročního plánu s tím, že významnou část plánu tvoří prodej nepotřebného majetku (50 mil. Kč), který dosud nebyl zahájen. Součástí této třídy jsou také rezervy na očekávané budoucí investiční dotace (20,8 mil. Kč), o nichž poskytovatel dosud nerozhodl. Ostatní položky jsou plněny dle očekávání (např. plánovací smlouvy). Velmi výrazně byl přeplněn plán prodeje pozemků (plán 1,9 mil. Kč, skutečnost 9,5 mil. Kč).

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

Přijaté investiční dotace jsou plněny na 31,5 % celoročního plánu. Město již v plné výši získalo dotaci za energetické úspory ve sportovní hale (14,2 mil. Kč) a za cyklostezku Mojmír (5,0 mil. Kč). Některé plánované dotace jsou očekávány v měsících následujících po hodnoceném období (např. za realizovanou zelenou střechu na ZŠ Za Alejí), případně budou součástí souběžně projednávané změny rozpočtu (např. přesun do dalšího období výdajů i dotace za gastro provoz škol).

třída 6. – Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje jsou čerpány na 7,2 % celoročního plánu a po očištění o rezervy na spolufinancování dotačních akcí či na požadavky místních komisí je plnění 8,1 %.

Ve sledovaném období bylo zahájeno financování u 32 akcí a nejvyšší plnění vykazuje dotace na dobudování správní budovy Parku Rochus o.p.s. (7 mil. Kč), rekonstrukce parkoviště Sadová Mařatice (5,5 mil. Kč), nový zimní stadion (5,3 mil. Kč), rekonstrukce chodníků Solná cesta Sady (3,2 mil. Kč) a provizorní zastávky MHD (3,0 mil. Kč).

C – FINANCOVÁNÍ (třída 8.)

Druhá 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. 20,7 mil. Kč). Nové úvěry nebyly přijaty ani čerpány.

Prostředky na běžných účtech nebylo nutné využívat k dofinancování plánovaného schodku, a proto byly krátkodobě zhodnocovány na vkladových účtech v J&T Bance (ke konci sledovaného období 150 mil. Kč za 3,15 % p.a.), UniCredit Bance (ke konci sledovaného období 120,1 mil. Kč za 3,14 % p.a.) a Trinity Bance (ke konci sledovaného období 94,0 mil. Kč za 3,00 % p.a.).

Portfolio cenných papírů, určených k řízení likvidity města, také nebylo nutné využívat k dofinancování plánovaného schodku, a proto oba správci pokračovali ve zhodnocování dle platné smlouvy. Tzn., že Generali Investment CCE používal zhodnocení prostřednictvím pokladničních poukázek navázanou na sazbu ČNB (ke konci sledovaného období 89,0 mil. Kč za 3,49 % p.a.) a J&T Banka obchodovala na burzách cenných papírů (ke konci sledovaného období byla hodnota portfolia 288 mil. Kč a za první pololetí došlo k jeho zhodnocení o 7,5 % p.a.).

K 30. 6. 2025 byla likvidita města tato:

Likvidita dluhové služby 2025 [tis. Kč]		Počátek (1.1.)	Březen (31.3.)	Červen (30.6.)	Celková změna
Finanční prostředky města					
Základní účty	Česká spořitelna, a.s.	24 709,0	22 716,9	54 282,9	29 573,9
	SBERBANK a.s. v likvidaci od 30.4.2022	1 094,7	1 094,7	1 094,7	0,0
	ostatní banky	291 056,5	301 013,4	360 767,8	69 711,4
	správci (EDUHA, HRATES)	18 583,9	10 791,3	8 964,3	-9 619,6
	devizové účty	0,4	2,6	2,3	1,9
Fondy	FRB (rozvoje bydlení)	15 810,5	17 025,9	17 602,5	1 792,0
	FOHA (obnovy histor. architektury)	13,6	310,5	310,6	297,0
	FSPP (sociální pomoci a prevence; městský)	1 227,4	1 240,3	1 240,4	13,0
	FoSS (sociálních služeb; ORP)	0,6	6 516,1	226,8	226,3
	FoKCR (kultury a cestovního ruchu)	341,2	428,4	372,4	31,2
	FoMV (mládeže a vzdělávání)	33,7	57,6	57,6	23,9
	FoŽP (životního prostředí)	27,2	33,3	33,3	6,2
	FoSp (sportu)	0,3	388,4	243,4	243,1
	Sociální	2 080,3	2 149,0	1 244,6	-835,7
Cenné papíry	J&T Banka, a.s.	268 030,3	276 996,4	288 012,7	19 982,4
	Generali Investments CCE	87 586,2	88 244,3	88 987,0	1 400,7
Nedostupné zdroje	SBERBANK a.s. v likvidaci od 30.4.2022	-1 094,7	-1 094,7	-1 094,7	
Krátkodobý finanční majetek celkem		709 501,0	727 914,5	822 348,6	112 847,6
<i>Změna stavu měsíční</i>		<i>x</i>	<i>4 638,4</i>	<i>85 881,7</i>	<i>roční plán</i>
<i>od počátku roku</i>		<i>x</i>	<i>18 413,5</i>	<i>112 847,6</i>	<i>-317 666,1</i>
Finanční závazky města					
Cizí prostředky	jistoty na bytový a nebytový fond (EDUHA)	-5 376,0	-5 599,9	-5 603,2	-227,2
	ostatní kauce a depozita	-2 131,2	-2 577,4	-2 555,1	-423,8
Úvěry	UniCredit Bank CR a.s. (2010-2027)	-31 544,1	-28 676,5	-25 808,8	5 735,3
	Česká spořitelna a.s. (2025-2026)	-60 000,0	-52 500,0	-45 000,0	15 000,0
Finanční závazky celkem		-99 051,4	-89 353,8	-78 967,2	20 084,2
<i>Změna stavu měsíční</i>		<i>x</i>	<i>9 530,0</i>	<i>9 867,3</i>	<i>roční plán</i>
<i>od počátku roku</i>		<i>x</i>	<i>9 697,6</i>	<i>20 084,2</i>	<i>41 530,6</i>
Likvidita dluhové služby města					
Krátkodobý finanční majetek celkem		709 501,0	727 914,5	822 348,6	112 847,6
Finanční závazky celkem		-99 051,4	-89 353,8	-78 967,2	20 084,2
Likvidita města celkem		610 449,6	638 560,7	743 381,5	132 931,9
<i>Změna stavu měsíční</i>		<i>x</i>	<i>14 168,4</i>	<i>95 749,0</i>	<i>roční plán</i>
<i>od počátku roku</i>		<i>x</i>	<i>28 111,1</i>	<i>132 931,9</i>	<i>-276 135,5</i>

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
 - a) Info o změnách rozpisu plánu v pravomoci EKO
 - b) Tabulkové plnění rozpočtu města
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