

# **Rozpočet na rok 2017**

## **Rozpočtový výhled do roku 2022**

---

### **Důvod předložení:**

Dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních samosprávných celků, je město povinno mít rozpočtový výhled na období 2 až 5 let, následujících po roce, na nějž je sestaven roční rozpočet (§ 3). Následně je město povinno zpracovat roční rozpočet, který vychází z rozpočtového výhledu a je shodný s kalendářním rokem (§ 4).

Město Uherské Hradiště má v současné době platný Rozpočet na rok 2016 a Rozpočtový výhled na období 2017 až 2022. Oba dokumenty byly schváleny zastupitelstvem města v prosinci minulého roku.

Pro nastávající kalendářní rok 2017 je proto nutné sestavit nový Rozpočet, který bude vycházet z dosud platného rozpočtového výhledu a následně aktualizovat rozpočtový výhled tak, že první rok bude nahrazen samostatným rozpočtem (na rok 2017) a bude přidán další rok výhledu (rok 2022).

Oba dokumenty je vhodné sestavit v termínu umožňujícím jejich schválení do 31. 12. 2016, neboť v opačném případě by město bylo povinno hospodařit podle rozpočtového provizoria, jehož pravidla by do uvedeného data stanovilo zastupitelstvo města (§ 13).

### **Základní fakta:**

Veškeré základní informace k sestavení rozpočtu a aktualizaci rozpočtového výhledu jsou uvedeny níže v důvodové zprávě, případně v přílohách, na něž se důvodová zpráva odkazuje.

### VIZE MĚSTA



Uherské Hradiště je dynamicky se rozvíjející město bohaté historie a tradic, ctící odkaz Velké Moravy, dobré víno, folklór i moderní kulturu.

Je to krásné čisté město zeleně s mnoha památkami, které využívá všech možností moderního života. Nabízí svým obyvatelům příjemné a zdravé prostředí včetně upravených veřejných prostranství, bezpečí, kvalitní a atraktivní bydlení se širokou škálou služeb a s možností společenských, sportovních a dalších aktivit ve volném čase. Město dbá na zdraví svých obyvatel a spolupracuje při zajištění kvalitní zdravotní a sociální péče.

Město je dopravně dostupné, je správním centrem oblasti a centrem vzdělávání. Je součástí moderní informační společnosti, podporuje různorodé podnikání a široké spektrum pracovních příležitostí. Sídli zde významné instituce a konají se zde zajímavé kulturní akce širokého dosahu. Je to město, které komunikuje uvnitř i navenek, s partnery v regionu, Evropě i ve světě.

Uherské Hradiště je město, ve kterém je radost žít a které je příjemné a zajímavé navštívit.

Uherské Hradiště, 16. května 2007

## OBSAH

<b>1. Rozpočet města na rok 2017 .....</b>	<b>3</b>
1.1. Základní charakteristika rozpočtu města .....	3
1.1.1. Odchytky od běžné tvorby rozpočtu a výhledu .....	5
1.2. Běžný rozpočet .....	9
1.3. Kapitálový rozpočet .....	12
1.4. Poskytování dotací a návratných fin. výpomocí .....	14
1.4.1. Účel stanovený městem .....	14
1.4.2. Účel stanovený žadatelem .....	16
1.4.3. Smlouvy o dlouhodobé spolupráci .....	16
1.4.4. Ostatní info o dotacích a návratných fin. výpomocích .....	17
1.5. Peněžní fondy města .....	18
1.6. Plnění zřizovatelských povinností .....	19
1.6.1. Charakteristika povinností zakladatele nebo zřizovatele .....	19
1.6.2. Hospodaření příspěvkových organizací .....	20
1.6.3. Plány obchodních společností ve 100% vlastnictví města .....	22
1.6.4. Ostatní majetkové účasti města .....	22
1.7. Závazné ukazatele .....	23
1.7.1. Základní ukazatele pro Radu města Uherské Hradiště .....	23
1.7.2. Základní ukazatel pro odbory a útvary MěÚ Uh. Hradiště .....	24
1.7.3. Ukazatele pro externí příjemce .....	25
1.8. Náhrady členům ZM .....	26
1.9. Financování rozpočtu města .....	27
<b>2. Rozpočtový výhled do roku 2022 .....</b>	<b>31</b>
2.1. Závazné ukazatele výhledu .....	31
2.2. Zásobník investičních akcí .....	31
2.3. Financování rozpočtového výhledu .....	33
<b>3. Rizika a příležitosti tvorby rozpočtu a rozpočtového výhledu .....</b>	<b>35</b>
3.1. Příležitosti .....	35
3.2. Hrozby .....	35
<b>4. Ostatní informace .....</b>	<b>36</b>
4.1. Schvalovací proces rozpočtu .....	36
4.2. Zveřejnění návrhu rozpočtu .....	36
4.2. Různé .....	37
<b>Vyjádření příslušných odborů a poradních orgánů .....</b>	<b>39</b>

# 1. Rozpočet města na rok 2017

## 1.1. Základní charakteristika rozpočtu města

Návrh rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2017 je sestaven v souladu s ustanovením zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, a v návaznosti na Rozpočtový výhled města Uherské Hradiště na období let 2017 až 2021.

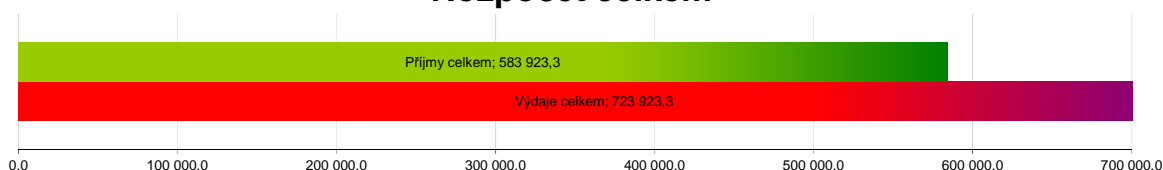
Základní návrh rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2017 zní:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2017
	Rozpočet
<b>Příjmy celkem</b>	<b>583 923,3</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>-723 923,3</b>
<b>Výsledek</b>	<b>-140 000,0</b>

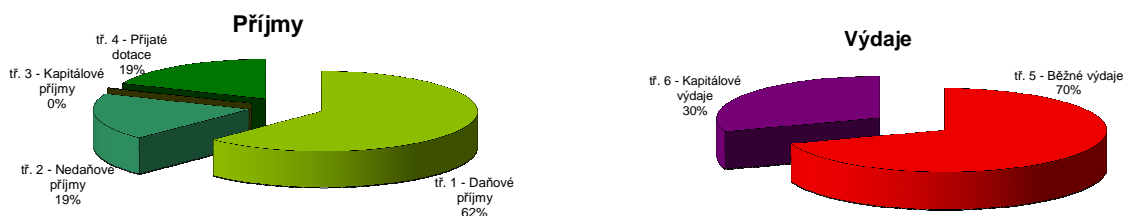
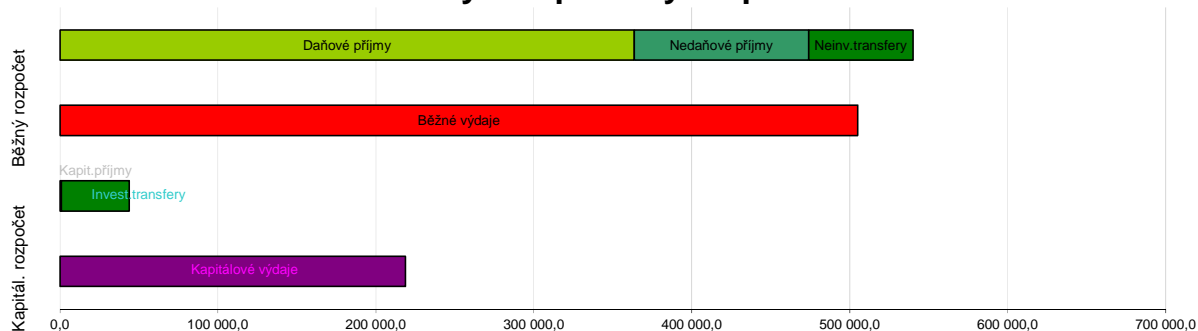
Financování bude vypořádáno těmito položkami (+ je čerpání fin.prostř

- a) změna stavu dlouhodobých půjček města -30 892,6
- b) změna stavu finančních prostředků města 70 892,6
- c) změna stavu portfolia správců cenných papírů
- d) čerpání nových úvěru 100 000,0

### Rozpočet celkem



### Běžný a kapitálový rozpočet



Z předloženého návrhu je zřejmé, že hospodaření města je navrženo jako ztrátové.

Město ztrátu z hospodaření pokryje přebytkem vlastních zdrojů, vytvořených v předcházejícím období a úvěrem (více v části „Financování rozpočtu města“).

Tvorba Rozpočtu 2017 vychází z vývoje plnění aktuálního roku, v němž je nový rozpočet a rozpočtový výhled sestavován, z vývoje údajů Českého statistického úřadu a makroekonomických predikcí státu, bankovního sektoru i nezávislých odborníků. Např. Ministerstvo financí ve své aktuální zprávě o očekávaném vývoji České republiky uvádí tyto základní ukazatele:

Tabulka: Hlavní makroekonomické indikátory

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
		Aktuální predikce							Minulá predikce		
Hrubý domácí produkt	<i>mln. Kč</i>	4 034	4 060	4 098	4 314	4 555	4 681	4 846	4 472	4 629	4 812
Hrubý domácí produkt	<i>růst v %, s.c.</i>	2,0	-0,8	-0,5	2,7	4,5	2,2	2,4	4,2	2,5	2,6
Spotřeba domácností	<i>růst v %, s.c.</i>	0,3	-1,2	0,5	1,8	3,0	3,1	2,7	2,8	3,1	2,7
Spotřeba vlády	<i>růst v %, s.c.</i>	-2,2	-2,0	2,5	1,1	2,0	2,2	1,6	2,8	2,1	1,6
Tvorba hrubého fixního kapitálu	<i>růst v %, s.c.</i>	0,9	-3,1	-2,5	3,9	9,0	-0,6	2,8	7,3	0,6	3,0
Příspěvek ZO k růstu HDP	<i>p.b., s.c.</i>	1,8	1,3	0,1	-0,5	0,1	0,7	0,2	-0,2	0,2	0,2
Příspěvek změny zásob k růstu HDP	<i>p.b., s.c.</i>	0,3	-0,2	-0,7	1,1	0,3	-0,2	0,0	0,7	0,1	0,0
Deflátor HDP	<i>růst v %</i>	0,0	1,5	1,4	2,5	1,0	0,6	1,1	0,7	1,0	1,3
Průměrná míra inflace	<i>%</i>	1,9	3,3	1,4	0,4	0,3	0,5	1,2	0,3	0,6	1,4
Zaměstnanost (VŠPS)	<i>růst v %</i>	0,4	0,4	1,0	0,8	1,4	1,6	0,1	1,4	0,5	0,1
Míra nezaměstnanosti (VŠPS)	<i>průměr v %</i>	6,7	7,0	7,0	6,1	5,1	4,1	4,0	5,1	4,4	4,3
Objem mezd a platů ( <i>dom. koncept</i> )	<i>růst v %, b.c.</i>	2,3	2,6	0,5	3,6	4,4	5,3	4,9	4,0	4,5	4,6
Saldo běžného účtu	<i>% HDP</i>	-2,1	-1,6	-0,5	0,2	0,9	1,5	1,2	0,9	1,1	1,0
Saldo vládního sektoru	<i>% HDP</i>	-2,7	-3,9	-1,2	-1,9	-0,4	-0,3	.	-0,4	-0,6	.
<u>Předpoklady:</u>											
Měnový kurz CZK/EUR		24,6	25,1	26,0	27,5	27,3	27,0	26,9	27,3	27,0	26,9
Dlouhodobé úrokové sazby	<i>% p.a.</i>	3,7	2,8	2,1	1,6	0,6	0,6	0,8	0,6	0,6	0,8
Ropa Brent	<i>USD/barel</i>	111	112	109	99	52	44	50	52	41	47
HDP eurozóny (EA12)	<i>růst v %, s.c.</i>	1,6	-0,9	-0,3	0,9	1,6	1,5	1,2	1,6	1,3	1,5

Zdroj dat: ČNB, ČSÚ, Eurostat, U. S. Energy Information Administration, vlastní propočty

pozn. EKO: „Aktuální predikce“ je z července 2016 a „Minulá predikce“ je z dubna 2016

Současně návrh obsahuje rozhodnutí Zastupitelstva města, Rady města, požadavky či doporučení jednotlivých členů zastupitelstva města, tajemníka a vedoucích odborů městského úřadu a ředitelů příspěvkových organizací zřízených městem Uherské Hradiště.

### 1.1.1. Odchytky od běžné tvorby rozpočtu a výhledu

S přihlédnutím k „běžným“ postupům a principům tvorby rozpočtu, vycházejícího z platného rozpočtového výhledu, je vhodné upozornit zejména na tyto „odchytky“ (týkající se i Rozpočtového výhledu):

1. Rozpočtové přesuny z roku 2016: zastupitelstvo města dne 5. 9. 2016 schválilo rozpočtové opatření č. 8/2016, jímž se z Rozpočtu 2016 přesunují do Rozpočtu 2017 schválené kapitálové příjmy a výdaje (např. rekonstrukce sportovního areálu u ZŠ Za Alejí nebo rekonstrukce budovy Šafaříkova 961), jež zhorší hospodaření roku 2017 o 56,2 mil. Kč (v rámci let 2016 až 2017 je hospodaření vyrovnané). Toto rozpočtové opatření současně zařazuje nové kapitálové příjmy a výdaje, jež zhorší hospodaření o dalších 47,3 mil. Kč (např. rekonstrukce základní umělecké školy a modernizace učeben ZŠ UNESCO). Celkově tak rozpočtové opatření č. 8/2016 formou tzv. „Víceletých investic“ v roce 2017 zvyšuje příjmy o 34,2 mil. Kč a výdaje o 137,9 mil. Kč (tj. celkové zhoršení o 103,5 mil. Kč, z něhož 56,2 mil. Kč je kryto zlepšeným hospodařením v roce 2016).

Další přesuny, formou rozpočtového opatření č. 11/2016, z rozpočtu 2016 do rozpočtu 2017, v celkové výši 32,7 mil. Kč jsou projednávány jako samostatný materiál ve stejných termínech jako tento návrh.

2. Muzeum totality: zastupitelstvo města dne 5. 9. 2016 schválilo uzavření memoranda, spolu s dalšími šesti subjekty, týkajícího se spolupráce ve věci budoucího využití areálu bývalé věznice. Dle tohoto memoranda Město Uherské Hradiště a Zlínský kraj mají být připraveny finančně se podílet na vybudování tzv. muzea totality a následně na provozování tohoto muzea. Na jejich financování se písemně dohodnou a následně to sdělí Ministerstvu kultury. Nebudou-li finanční prostředky dostačující, sdělí Ministerstvo kultury ostatním stranám memoranda způsob krytí tohoto rozdílu.

Město v průběhu předchozích let již několikrát usilovalo o získání věznice. Naposled usnesením ZM ze dne 12.5.2014, jímž schválilo nabytí v případě, že ze svých prostředků uhradí nejvýše 8,5 mil. Kč. Současně ZM uložilo radě města zpracovat investiční záměr na realizaci a provoz vč. vyčíslení. Protože k podpisu smlouvy nikdy nedošlo (ne vinou města), nebyla studie zpracována a nejsou tedy k dispozici ani finanční potřeby.

Na základě těchto informací je proto do zásobníku kapitálových výdajů navržena pro rok 2018 strategická investice „muzeum totality“ ve výši 6 mil. Kč a na všechny roky rozpočtového výhledu běžný výdaj na zajištění provozu muzea (např. formou správce, jehož bude řídit SMM, popř. KŠS) ve výši 0,5 mil. Kč.

Do doby vybudování stálé expozice „muzea totality“ v budově bývalé věznice bude dočasně „expozice věznice“ umístěna v prostorách podkroví Reduty. Příspěvkové organizaci Klub kultury bude na její provoz poskytnuto celkem 393 tis. Kč (z toho v roce 2017 na výstavní mobiliář 175 tis. Kč a na venkovní panely 105 tis. Kč. V roce 2018 pak dalších 113 tis. Kč na doplnění expozice).

3. Soutěž lezecká stěna: porada členů vedení města pod bodem č. 29/73 doporučuje dořešení střelecké stěny v kasárnách formou návrhu na soutěž do výše např. 100 tis. Kč na „tužkové“ s tím, že by měla být zapojena i veřejnost. Uvedené prostředky jsou plánovány v rozpočtu ÚMA jako výdaje na konzultantské a poradenské služby (tj. na uspořádání soutěže).

4. Zahraniční a tuzemské pracovní cesty osob mimo pracovní poměr: při oficiálních, zejména zahraničních pracovních cestách má město zájem, aby se mimo členů zastupitelstva města účastnily i jiné osoby. Nárok na náhrady spojené s pracovní cestou však dle z. č. 262/2006 Sb., zákoník práce, v platném znění, mají pro naše podmínky pouze zaměstnanci v pracovním poměru nebo osoby s dohodou o pracích konaných mimo pracovní poměr. Zákon č. 128/2000 Sb. o obcích v § 78 uvádí, že členovi zastupitelstva obce náleží v souvislosti s výkonem jeho funkce cestovní náhrady ve výši a za podmínek stanovených právními předpisy platnými pro zaměstnance v pracovním poměru (pozn.: tuto podmínku splňujeme usnesením ZM 18/II. 10. 2. 2003, které stanovuje stejné podmínky, jaké mají zaměstnanci). Situaci pro ostatní účastníky pracovních cest je možné řešit takto:

a) Člen **komise RM nebo výboru ZM, ale nečlen ZM** – budou s nimi uzavírány dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr, v nichž se uvede, že mají nárok na úhradu cestovních nákladů.

b) Ostatní účastníci – jakékoliv výdaje města, spojené s pracovní cestou, tj. doprava, ubytování, stravné, kapesné apod. „ostatním osobám“ nesmí být poskytnuty formou úhrady cestovních nákladů. Je-li však účast takových osob v zájmu města, je možné jejich účast schválit s tím, že výdaje na ně budou vedeny jako dary obyvateľstvu a to buď věcné (např. podíl nákladů na dopravu nebo ubytování) nebo finanční (poskytnuté cestovné či kapesné). Tyto dary podléhají schválení v ZM pro tu osobu, u níž překročí v celkovém ročním objemu dar částku 20 tis. Kč (toto může nastat např. u partnerů uvolněných členů ZM). Řešení je možné takto:

b1) **Ředitel příspěvkové organizace města a partner člena „Vedení města“:** (pod pojmem člen „Vedení města“ se rozumí starosta, místostarostové, uvolněný radní a tajemník městského úřadu) zastupitelstvo města schválí poskytování věcných či peněžitých darů, určených k úhradě nákladů pracovní cesty v zájmu města Uh. Hradiště, a to až do celkové výše 50 tis. Kč v jednom kalendářním roce. Účast na pracovní cestě schválí RM (tímto opatřením bude odstraněna povinnost časově náročného schvalování každé cesty v ZM při překročení limitu 20 tis. Kč).

b2) **Ostatní osoby:** každá pracovní cesta, tj. každé poskytnutí daru, bude schvalováno samostatně v souladu se zákonem o obcích, tj. dary nad 20 tis. Kč/osoba/rok schvaluje ZM, nižší dary RM.

Výše uvedený postup je městem uplatňován dlouhodobě s tím, že dosud platné Usnesení ZM č. 368/26/Z/06 z 16. 10. 2006, týkající se bodu b1), je platné pouze pro partnery uvolněných členů ZM a tajemníka. Od roku 2017 je doporučeno usnesení rozšířit i na ředitele příspěvkových organizací a na partnerku neuvolněného místostarosty (případné dary pro tyto osoby bylo dosud nutné schvalovat individuálně v radě města).

5. OZV odpady:

#### 5a Neobydlené stavby

návrh rozpočtu 2017 počítá s příjmy za poplatků z komunálního odpadu vybíranými na obdobném principu jako pro rok 2016. Současná obecně závazná vyhláška říká, že poplatníkem je každá fyzická osoba „*kteřá má na území města Uherské Hradiště ve vlastnictví stavbu určenou k individuální rekreaci, byt nebo rodinný dům, ve kterých není hlášena k pobytu žádná fyzická osoba, a to ve výši odpovídající poplatku za jednu fyzickou osobu; má-li ke stavbě určené k individuální rekreaci, bytu nebo rodinnému domu vlastnické právo více osob, jsou povinny platit poplatek společně a nerozdílně*“. Protože město

nemá k dispozici registr majitelů soukromých staveb určených k bydlení či rekreaci, v nichž není hlášena k pobytu žádná osoba, má ekonomický odbor při určování neplatičů poplatku ztížené podmínky. Z tohoto důvodu bylo uskutečněno jednání s Finančním úřadem (za účasti starosty města a ředitele FÚ), na němž byl vznesen požadavek na poskytnutí databáze majitelů těchto nemovitostí. Poskytnutí takové databáze by bylo legislativně velmi obtížné a navíc ji FÚ také nemá k dispozici (má jen celkový seznam vlastníků bez ohledu na jejich obsazenost). Město Uherské Hradiště se tedy obrátilo na jiná obdobná města s dotazem, jak danou situaci řeší. Odpovědi byly tohoto typu:

- Odpověď byla velmi vyhýbavá – poskytnuta zejména jen citace či odkaz na vyhlášku, kde sice poplatek uveden je, ale nebyl sdělen praktický postup zjišťování konkrétních poplatníků (např. Cheb, Hodonín, Vsetín, Šumperk)
- Nemá zaveden místní poplatek vůbec (např. Jablonec nad Nisou nebo Říčany)
- Za neobydlené nemovitosti je stanoven nulový poplatek (Šlapanice)
- Poplatek za neobydlenou nemovitost neplatí osoby s trvalým pobytem, cizinci s přechodným pobytem nad 90 dní, azylanti, ... (Chrudim)
- Pro stanovení poplatku je využívána ohlašovací povinnost občanů. „Například občan, který chce vyvážet odpad, musí požádat o nádobu město, a v této souvislosti občana zaevidujeme do poplatkového systému“ (např. Kroměříž, Písek, Uherský Brod)
- Není OZV, neboť je využit v souladu se zákonem o odpadech princip uzavírání jednotlivých smluv o likvidaci odpadů jednotlivými občany – „Takže, kde nikdo nebydlí, tak neplatí. Nemáme zde ve větší míře rekreační objekty“ (Kolín)
- U rodinných domů pomocí Katastru nemovitostí (kde zjistím, kdo je vlastník a kde má trvalý pobyt), u bytových jednotek v bytových družstvech nebo společenstvích vlastníků jednotek za pomoci výborů a předsedů společenství, případných správců, katastru nemovitostí a evidence obyvatel, pokud se dá zjistit (Trutnov)

Z uvedeného přehledu je zřejmé, že získání celkového seznamu majitelů neobydlených nemovitostí a jeho soustavná aktualizace je pro města velký problém. Situace je tedy řešena většinou tak, že buď se poplatek nevybírá, popř. ho plátce uhradí „dobrovolně“ a dlužníci tak vlastně „neexistují“. Pouze Trutnov provádí velmi pracné vyhledávání na katastru nemovitostí a pomocí správců bytových jednotek. S ohledem na relativně malý počet takových plátců (z 25 700 plátců se jedná o cca několik desítek případů) je detailní vyhledávání neefektivní a ekonomický odbor ho tedy provádí jen ve výjimečných případech (má-li další informace k případnému dlužníkovi). Řešení pro další období mohou být:

- a) Stanovení nulového poplatku za neobydlené nemovitosti
- b) Ponechání současné platby s tím, že poplatníkem budou osoby, které mají zájem o svoz odpadu
- c) Vyčlenění zaměstnance města, jenž bude systematicky komunikovat se správci bytových družstev a na katastru nemovitostí vyhledávat všechny (cca jeden a půl tisíc) nemovitosti, jež bude následně porovnávat s evidencí obyvatel. Toto vše bude průběžně aktualizovat.

Variantu c) ekonomický odbor, s ohledem na její neefektivnost, nedoporučuje.

#### 5b Sazby poplatků 2017

Tak jako v minulých letech, bude na posledním letošním zasedání zastupitelstva předložen návrh obecně závazné vyhlášky o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálního odpadu v roce 2017. Součástí OZV budou také sazby poplatků a osvobození či úlevy od poplatku. Rozpočet 2017 počítá se sazbou poplatku shodnou s letošním rokem, tj. 500 Kč za osobu. Změna úlev od poplatku je proti letošnímu roku doporučena tak, že poplatník do dovršení 18. roku věku a poplatník od dovršení 70. roku věku bude od poplatku osvobozen (dosud první z poplatníků platil poloviční sazby a druhý z poplatníků neměl úlevu žádnou). Dopad do rozpočtu bude snížení příjmů o 2 685 tis. Kč (z toho 1 747 tis. Kč kategorie poplatníků od 70 let), které je možné kompenzovat zvýšeným výnosem daně z přidané hodnoty, jež je očekávána na základě vývoje ekonomiky a zavádění nových povinností pro obchodníky (tzv. EET).

6. Peněžní fondy: v letošním roce již nebudou schvalovány žádné dotace z vyhlášených dotačních programů (mimo individuálních žádostí). Na běžných účtech některých peněžních fondů však zůstává více finančních prostředků než je nutné na zajištění jejich provozu. Jedná se o Fond obnovy historické architektury (620 tis. Kč), Fond kultury (274 tis. Kč) a Fond životního prostředí (209 tis. Kč). O tyto zůstatky je proto vhodné navýšit programy uvedených fondů, které budou vyhlášeny pro druhé pololetí 2017. Pozn. EKO: zhoršení hospodaření roku 2017 se neprojeví v Cash Flow daného roku ani výhledu do roku 2022 (viz níže uvedená kapitola Financování), neboť prostředky jsou umístěny na samostatných bankovních účtech, které pro potřeby změny finančních toků (tj. pro limity tvorby rozpočtu a výhledu) nejsou počítány.



## 1.2. Běžný rozpočet

Hospodaření běžného rozpočtu je navrženo:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2017	Rok 2016	
tř. 1 - Daňové příjmy	363 590,1	104,2%	349 083,3
tř. 2 - Nedaňové příjmy	110 443,4	91,4%	120 893,5
tř. 4, sesk.pol. 41 - Neinv.transfery	66 085,1	103,3%	63 983,3
tř. 5 - Běžné výdaje	-505 132,1	104,2%	-484 910,2
<b>Běžný rozpočet celkem</b>	<b>34 986,5</b>	<b>71,3%</b>	<b>49 049,9</b>

### **1. Daňové příjmy**

Daňové příjmy tvoří významnou část celkových příjmů města. Příjmy v této třídě je možné pro potřeby tvorby rozpočtu rozdělit na daně (sdílené a výlučné) a na poplatky (správní a místní).

V meziročním srovnání je třída jako celek navržena ve výši 104,2 %.

Poměrně výrazné meziroční zlepšení je dáno vyššími daňovými výnosy od poloviny roku 2016, které se dosud neprojevovalo v plánu daného roku (opatření bude projednáváno v orgánech města ve stejném termínu jako tento materiál). Do tvorby rozpočtu 2017 také zasahuje změna zákona o rozpočtovém určení daní, který ruší podíl obcí na výnosu daně z příjmů fyzických osob s bydlištěm v dané obci. V případě našeho města se jedná o částku cca 6,3 mil. Kč (pozn.: MF ČR zrušení této motivační daně zdůvodnilo tím, že je nahrazena vyšším výběrem daně z přidané hodnoty, která je současně pro města z pohledu plánování výhledu lépe čitelná). S ohledem na očekávaný mírný růst ekonomiky i v tomto roce je počítáno s růstem mezd v České republice, tj. s růstem daně ze závislé činnosti o 4,1 %. Nárůst je očekáván také u výnosů z daní právnických osob (o 1,9 %) a u DPH (o 4,9 %). U správních poplatků i místních poplatků nedochází v porovnání s minulým rokem k zásadním změnám.

### **2. Nedaňové příjmy**

Za nedaňové jsou považovány příjmy z vlastní činnosti (zejména poskytování služeb a výrobků či prodeje zboží), příjmy z pronájmu majetku (pozemků, nemovitostí i movitých věcí), příjmy z úroků (zejména za půjčky poskytnuté obyvatelstvu či právnickým osobám) a další běžné příjmy (např. pojistné náhrady, splátky jistin městem půjčených prostředků, městem předepsané sankce atd.).

V meziročním srovnání jsou příjmy plánovány ve výši 91,4 %.

Příjmy nezařazené do druhových skupin (5,7 mil. Kč): týkají se splátek úvěrů, které město poskytlo v minulém období ze svého rozpočtu. Tyto příjmy se týkají pouze úvěrů z fondu rozvoje bydlení a meziročně dochází k nárůstu o 17 % (v roce 2016 bylo poskytnuto více půjček než v předcházejících „krizových“ letech).

Druhová skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství (1,0 mil. Kč): příjmy se týkají pouze nájmu Kněžpolského lesa, který je plánován ve výši 72 % minulého období. Důvodem je nařízení nižší těžby než stanovil původní lesní hospodářský plán.

Druhá skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství (18,1 mil. Kč): se meziročně plánuje ve výši 95 %. Největší položku tvoří výběr parkovného.

Druhá skupina 3 – služby pro obyvatelstvo (75,8 mil. Kč): příjmy jsou meziročně očekávány ve výši 99 %. Tato skupina tvoří v nedaňových příjmech největší objem prostředků a je možné ji členit do několika podskupin. V oblasti vzdělávání je plánován propad příjmů o 15 % a to zejména za nižší nájmy prostor ve vzdělávací zóně. V oblasti kultury, sportu a ochrany životního prostředí jsou očekávány příjmy shodné s minulým obdobím.

Druhá skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti (0,01 mil. Kč): plánovány jsou pouze příjmy za sociální pohřby a za výtěžek veřejné sbírky (obě položky jsou shodné s výdaji).

Druhá skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana (1,2 mil. Kč): jsou plánovány pokuty udělené městskou policií a to meziročně ve výši 85,9 %. Snížení je způsobeno stanovením nižšího plánu za přijaté sankční platby, který bude více odpovídat současné situaci, neboť ve skutečném plnění se neobjeví předepsané pokuty, ale jen skutečně uhrazené.

Druhá skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby (8,6 mil. Kč): příjmy jsou plánovány ve výši 49 % předchozího období. K tomuto propadu dochází zejména díky tomu, že v roce 2016 je v této skupině plánována rezerva na dotace, k nimž město dosud neobdrželo rozhodnutí. Pro rok 2017 je také plánován nižší výnos z dividend, neboť v předcházejícím roce byly rozdělovány zisky dosažené nejen v daném období, ale současně byl využit nerozdělený zisk předcházejícího období (CTZ a HRATES).

Ostatní položky jsou plánovány dle vývoje v minulých letech.

#### **část třídy 4. (41) – Neinvestiční přijaté transfery (dotace)**

Neinvestiční dotace jsou poskytovány na činnosti, které město zajišťuje na žádost státu (tzv. přenesená působnost), popř. na činnosti, které město zajišťuje z vlastního rozhodnutí a státní orgány či jiné samosprávy městu poskytují prostředky na realizaci konkrétní akce „dobrovolně“ (např. z Evropského sociálního fondu na projekt Komunitní plánování sociálních služeb, nebo z rozpočtu kraje na Slovácké slavnosti vína a dne otevřených památek).

U příspěvku na výkon státní správy, který tvoří zásadní objem celkových neinvestičních transferů ve prospěch města, je počítáno s dotací valorizovanou proti letošnímu roku o 5 % (tj. celkem 45 mil. Kč), zvýšené o nově zavedenou dotaci na opatrovnictví ve výši 387 tis. Kč, která má být dle MPSV součástí příspěvku.

Dále jsou plánovány prostředky na výkon přenesené působnosti v oblasti sociální (pěstounská péče, sociálně právní ochrany dětí a příspěvek na výkon sociální práce), životního prostředí (meliorace, lesní hospodář, ...), volby (Parlament), projekt financovaný státem a EU (projekt Místní akční plán vzdělávání) a případně další (např. dotace na Městskou památkovou zónu, územní plán).

Součástí této třídy jsou také očekávané transfery od obcí za výkon přenesené působnosti, zajišťovaný pro ně na základě veřejnoprávních smluv (odbor sociálních služeb a dopravně správních agend).

## **třída 5. – Běžné výdaje**

Za běžné výdaje se považují platy a podobné související výdaje (tj. odměny za práci, konanou jako závislá činnost v pracovněprávním, služebním nebo obdobném vztahu vč. pojistného a dále odměny za užití duševního vlastnictví), nákupy materiálové (drobný majetek, materiál, knihy, zboží, pomůcky), finanční (úroky a poplatky z půjčených prostředků), energií, služeb a ostatní nákupy (opravy, poštovné, peněžní ústavy, konzultace, školení, cestovné, programové vybavení). Dále do běžných výdajů patří poskytnutí záloh, náhrad, příspěvků (věcné dary, dopravní obslužnost) a neinvestiční transfery (tj. dotace fyzickým a právnickým osobám), půjčky a ostatní (nespecifikované rezervy a finanční vypořádání minulých let).

V meziročním srovnání jsou běžné výdaje plánovány ve výši 104,1 %, a to včetně výdajů, které jsou navrženy na rozpočtu letošního roku (souběžně projednávány samostatný materiál).

Druhá skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství (1,4 mil. Kč): výdaje jsou plánovány ve výši 98 % předchozího roku. Rozdíl spočívá zejména v tom, že v roce 2016 byly nakoupeny drobné předměty nutné pro správu lesního hospodářství.

Druhá skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství (30,9 mil. Kč): výdaje jsou plánovány ve výši 118 % předchozího roku. Meziroční srovnání je zkresleno tím, že do běžných výdajů rozpočtu 2017 je ze Zásobníku kapitálových výdajů zařazena nspecifikovaná položka na rekonstrukce a velkoplošné opravy vozovek a chodníků, která může být (po upřesnění využití) částečně převedena do kapitálových výdajů.

Druhá skupina 3 – služby pro obyvatelstvo (251,6 mil. Kč): v meziročním srovnání jsou běžné výdaje plánovány ve výši 103,3 %, přičemž meziročně mírně nižší je plán na poskytování úvěrů z Fondu rozvoje bydlení, neboť v roce 2016 byl extrémně vysoký zájem, který se již nemusí opakovat (v případě vyššího zájmu i v roce 2017 může být objem prostředků pro program 2. pololetí zvýšen). Mírně nižší jsou plánovány i komunální služby (např. konzultační a poradenské služby), naopak vyšší jsou plánovány výdaje do oblasti životního prostředí z důvodu revitalizace sídelní zeleně ve Štěpnicích, do oblasti školství (opravy MŠ Komenského, ZŠ UNESCO a ZŠ Jarošov), na komunální služby a na územní a regulační plán.

Druhá skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti (16,2 mil. Kč): meziročně jsou výdaje plánovány ve výši 94 %, což je způsobeno nižšími výdaji na výkon sociální péče než v roce 2016. Naopak mírně vyšší jsou výdaje na sociálně právní ochranu dětí (o stejnou částku bude vyšší i přijatá dotace).

Druhá skupina 5 – bezpečnost státu a právní ochrana (17,9 mil. Kč): meziročně jsou výdaje plánovány ve výši 107,4 %, což je způsobeno větším počtem tabulkových míst strážníků městské policie v průběhu roku 2016.

Druhá skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby (187,2 mil. Kč): meziročně jsou výdaje plánovány ve výši 104,1 %, a to včetně rozpisové rezervy (13 mil. Kč), která bude v průběhu roku využita na nepředvídané požadavky, popř. bude postupně utlumována ve prospěch celkového hospodaření města.

## 1.3. Kapitálový rozpočet

Hospodaření kapitálového rozpočtu je navrženo takto:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2017	Rok 2016	
tř. 3 - Kapitálové příjmy	819,7	92,9%	882,0
tř. 4, sesk.pol. 42 - Invest.transfery	42 985,0	442,4%	9 717,1
tř. 6 - Kapitálové výdaje	-218 791,2	210,8%	-103 789,6
<b>Kapitálový rozpočet celkem</b>	<b>-174 986,5</b>	<b>187,8%</b>	<b>-93 190,5</b>

### **třída 3. – Kapitálové příjmy**

Za kapitálové příjmy města jsou považovány prodeje dlouhodobého majetku (zejména pozemků, nemovitostí, dlouhodobě užívaných movitých věcí, projektů, analýz, plánů, licencí apod.), příjmy darů a příspěvků (fyzických a právnických osob na pořízení dlouhodobého majetku) a také příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku (zejména akcií, majetkových podílů a dluhopisů).

Kapitálové příjmy pro rok 2017 se týkají prodeje pozemků (0,5 mil. Kč), plánovacích smluv (0,2 mil. Kč) a obměny vozového parku města vč. městské policie a jednotek sborů dobrovolných hasičů (0,1 mil. Kč).

### **část třídy 4.(42) – Investiční přijaté transfery (dotace)**

Investiční dotace jsou plánovány pouze v případě, že město má k dispozici písemné potvrzení o jejich poskytnutí v případě splnění smluvních podmínek. V této fázi tvorby rozpočtu jsou zde pro přehlednost zahrnuty také dotace, jejichž projednání dosud nebylo ukončeno (při schvalování rozpočtu budou uvedeny jako „nahodilé příjmy“ ve třídě 3).

Příjem investičních dotací pro rok 2017 je plánován ve výši 41,9 mil. Kč a týká se akcí projednávaných v rámci rozpočtových opatření letošního roku. Jedná se o tyto dotace na spolufinancování investičních akcí města (v hodnotě od 1 mil. Kč):

- 16,7 mil. Kč rekreačně sportovní areál u ZŠ Za Alejí
- 9,0 mil. Kč rekonstrukce budovy Šafaříkova 961
- 4,3 mil. Kč modernizace učeben ZŠ UNESCO
- 4,0 mil. Kč zateplení ZŠ T.G.M
- 4,0 mil. Kč revitalizace sídliště 28. října (II. a III. etapa)
- 2,5 mil. Kč Happy Line (skateboardový park, cykloboxy, infotabule)
- 1,4 mil. Kč projekt výměny svítidel na sídlišti Východ
- 1,1 mil. Kč bezbariérová trasa (2) Štěpnice-bus nádraží

## **třída 6. – Kapitálové výdaje**

Za kapitálové výdaje jsou považovány investiční nákupy v oblasti dlouhodobého majetku nehmotného (licence, autorská práva, patenty) a hmotného (budovy, stroje, dopravní prostředky, výpočetní technika, umělecká díla), pozemky, akcie a majetkové podíly a investiční transfery (dotace fyzickým a právnickým osobám). Dále sem patří investiční půjčky (podnikatelům, neziskovým organizacím a veřejným organizacím) a ostatní kapitálové výdaje (např. rezervy).

Kapitálové výdaje jsou plánovány ve výši 217,7 mil. Kč, z nichž za finančně nejnáročnější jsou považovány (od 2 mil. Kč):

- 35,0 mil. Kč rekonstrukce ZUŠ (první část)
- 28,5 mil. Kč rekreačně sportovní areál u ZŠ Za Alejí
- 19,6 mil. Kč revitalizace sídliště 28. října (II. a III. etapa)
- 14,4 mil. Kč modernizace učeben ZŠ UNESCO
- 12,5 mil. Kč parkování a úprava prostor u hřbitova Mařatice
- 10,8 mil. Kč zateplení ZŠ T.G.M
- 10,7 mil. Kč rek. budovy Šafaříkova 961
- 9,0 mil. Kč odkanalizování RD v ulici Sokolovská
- 8,3 mil. Kč Depozitář knihovny v Mařaticích
- 7,1 mil. Kč Happy Line (skateboardový park, cykloboxy, infotabule)
- 3,7 mil. Kč rekonstrukce ul. Na Mrmově (Vésky)
- 3,0 mil. Kč zastávka MHD Sokolovská
- 2,8 mil. Kč bezbariérová trasa (2) Štěpnice-bus nádraží
- 2,7 mil. Kč projektová dokumentace modernizace učeben škol
- 2,1 mil. Kč výměna svítidel sídliště Východ
- 2,0 mil. Kč rekonstrukce dětských hřišť
- 2,0 mil. Kč zateplení 2 bytových domů ve Štěpnicích
- 1,0 mil. Kč projektová dokumentace na řešení parkování ve Štěpnicích
  
- 12,9 mil. Kč rezerva na spolufinancování dotačních projektů
- 11,1 mil. Kč rezerva pro požadavky místních komisí

Ostatní kapitálové výdaje jsou „menšího“ charakteru a budou určeny na drobné investice města (rekonstrukce silnic, parkovišť či budov, projektové dokumentace), k udržitelnosti provozu města či jeho rozvoji (studie, záměry, projekty apod.).

Způsob tvorby a pravidla využití rezervy finančních prostředků určené pro místní části jsou uvedeny [v příloze](#).

## 1.4. Poskytování dotací a návratných fin. výpomocí

Po novele zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ze dne 20.2.2015, byly zastupitelstvem města schváleny „Zásady pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z prostředků Města Uherské Hradiště“, které umožní poskytovat dotace dle těchto principů i v budoucích letech (plné znění aktuálních Zásad schválených v ZM dne 5.9.2016 je uvedeno [v příloze](#)). Zastupitelstvo města také schválilo princip poskytování dotací z rozpočtu města od roku 2016, jímž byla zrušena přímá vazba na vybrané prostředky z loterií (do 2015 se objem dotací rovnal objemu výnosů z loterií) a nově zavedlo tzv. dlouhodobé smlouvy o spolupráci.

Na základě výše uvedených dokumentů budou dotace z rozpočtu řízeny takto:

1. Účel stanovený městem (peněžní fondy)
2. Účel stanovený žadatelem (individuální žádosti na jiný účel než dle fondů)
3. Smlouvy o dlouhodobé spolupráci (podporující vybrané činnosti; již uzavřené na dobu neurčitou)
4. Příspěvky městem zřízeným příspěvkovým organizacím (samostatná kapitola uvedená níže)

### 1.4.1. Účel stanovený městem

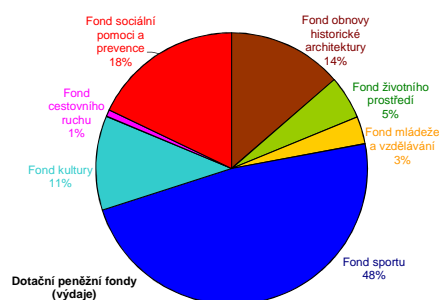
Dotace na účel stanovený městem je nutno poskytovat formou tzv. „Programů“ (§ 10c z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech), jež je souhrn věcných, časových a finančních podmínek podpory účelu určeného poskytovatelem v programu.

Protože město v minulosti zřídilo peněžní fondy, jež využívalo k obdobným účelům, zastupitelstvo města v roce 2015 rozhodlo, že pro každý z peněžních fondů města bude stanoven jeden Program (výše prostředků, určených pro jednotlivé programy je shodná s příspěvky do peněžních fondů), v němž mimo jiné bude stanoven cíl, objem finančních prostředků, lhůty pro podání a rozhodnutí, kritéria hodnocení a další zákonem požadované údaje.

Výše limitů pro jednotlivé peněžní fondy je pro Rozpočet 2017 nastavena dle aktuálních potřeb a možností města, přičemž stanovení objemu finančních prostředků pro jednotlivé peněžní fondy bylo schváleno usnesením ZM ze dne 7.9.2015 pro následující rok s tím, že v dalších letech (tj. od roku 2017 dále) budou dotace plánovány na základě principů rozpočtového výhledu jako ostatní běžné výdaje.

Pro rok 2017 je výše finančních prostředků pro jednotlivé peněžní fondy navržena takto (tis. Kč):

Fond obnovy historické architektury	841,00
Fond životního prostředí	319,00
Fond mládeže a vzdělávání	201,00
Fond sportu	2 959,00
Fond kultury	695,00
Fond cestovního ruchu	50,00
Fond sociální pomoci a prevence	1 103,00
<b>Celkem</b>	<b>6 168,00</b>



Pozn.: dále byly převedeny nevyčerpané zůstatky z roku 2016 ve výši 1 103 tis. Kč (247 tis. Kč FoKul, 620 tis. Kč FOHA a 209 tis. Kč FoŽP).

Dále je na podporu činnosti spolků, využívajících prostory Klubu kultury, vyhlášen program, umožňující získat dotaci na úhradu nájmu prostor (režijních nákladů) požadovaných příspěvkovou organizací. Pro rok 2017 je navrženo k uvedenému účelu uvolnit 1 971 tis. Kč.

Pozn. EKO: tyto prostředky byly do roku 2015 poskytovány příspěvkové organizaci Klub kultury na úhradu nákladů spojených s činností spolků. Nyní je příspěvek organizaci o uvedenou částku zkrácen (vyúčtují ji spolkům za uzavřenou nájemní smlouvu), a proto nedochází ke zhoršení/zlepšení hospodaření města ani příspěvkové organizace. Dochází však ke zprůhlednění poskytované podpory ze strany města.

Harmonogram přípravy a vyhodnocení Programů je v souladu se Zásadami, schválenými zastupitelstvem města, následující:

1. pololetí 2017					
Úkon		Datum	Dny	Zákonná lhůta	
Příprava	návrhy programů a finančních limitů	červenec 2016			
	projednání v RM	Úterý 23.8.2016			
Zveřejnění	schválení Programu v ZM	Pondělí 5.9.2016			
	zveřejnění na úřední desce	Pondělí 19.9.2016	0		
	zahájení podávání žádostí	Čtvrtek 20.10.2016	31	min. 30 dnů od zveřejnění	
	ukončení podávání žádostí	Pondělí 19.12.2016	60		
Realizace	sejmutí z úřední desky	Úterý 20.12.2016	92	min. 90 dnů od zveřejnění	
	projednání v odborných komisích a odeslání na EKO	Pondělí 16.1.2017	27		
	kontrola EKO (žádosti ve více fondech a limit schvalování RM/ZM)	Čtvrtek 19.1.2017			
	projednání na poradě Vedení (za účasti správců programů)	Pondělí 23.1.2017			
	vložení do eJednání pro RM/ZM	Úterý 24.1.2017			
	projednání v RM (schválení <20 tis. Kč)	Úterý 7.2.2017			
	schválení dotací v ZM	Pondělí 27.2.2017			
	uzavření smluv	Pondělí 20.3.2017			
	Udržitelnost	a) >50 tis. Kč - zveřejnění <b>smlouvy</b> na úřední desce	Středa 19.4.2017	30	max. 30 dnů u dotací >50 tis. Kč
		- sejmutí z úřední desky (smlouvy)	Úterý 21.4.2020	3 roky	min. 3 roky od dne zveřejnění
b) do 50 tis. Kč - zveřejnění <b>usnesení</b> na webu města		Středa 19.4.2017		ZM: bez identifikace fyzických osob	
- sejmutí z webu města (usnesení)		Pondělí 31.12.2018		ZM: konec následujícího roku	

2. pololetí 2017				
Úkon		Datum	Dny	Zákonná lhůta
Příprava	návrhy programů a finančních limitů	prosinec 2016		
	projednání v RM	Úterý 14.2.2017		
Zveřejnění	schválení Programu v ZM	Pondělí 27.2.2017		EKO: tj. ZM, které schvaluje předchozí dotace
	zveřejnění na úřední desce	Pondělí 13.3.2017	0	
	zahájení podávání žádostí	Čtvrtek 13.4.2017	31	min. 30 dnů od zveřejnění
	ukončení podávání žádostí	Pátek 30.6.2017	78	
	sejmutí z úřední desky	Sobota 1.7.2017	110	min. 90 dnů od zveřejnění
Realizace	projednání v odborných komisích a odeslání na EKO	Pondělí 31.7.2017	30	
	kontrola EKO (žádosti ve více fondech a limit schvalování RM/ZM)	Čtvrtek 3.8.2017		
	projednání na poradě Vedení (za účasti správců programů)	Pondělí 7.8.2017		
	vložení do eJednání pro RM/ZM	Úterý 8.8.2017		
	projednání v RM (schválení <20 tis. Kč)	Úterý 22.8.2017		
	schválení dotací v ZM	Pondělí 11.9.2017		
	uzavření smluv	Pondělí 2.10.2017		
	Udržitelnost	a) >50 tis. Kč - zveřejnění <b>smlouvy</b> na úřední desce	Středa 1.11.2017	30
- sejmutí z úřední desky (smlouvy)		Úterý 3.11.2020	3 roky	min. 3 roky od dne zveřejnění
b) do 50 tis. Kč - zveřejnění <b>usnesení</b> na webu města		Středa 1.11.2017		ZM: bez identifikace fyzických osob
- sejmutí z webu města (usnesení)		Pondělí 31.12.2018		ZM: konec následujícího roku

V souladu uvedeným harmonogramem zastupitelstvo města na svém zasedání dne 5.9.2016 schválilo programy pro první pololetí 2017, které umožní poskytovat dotace spolkům a ostatním žadatelům již v prvních měsících nového roku.

Prostředky u všech programů budou poskytovány prostřednictvím „Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace“, která je shodná pro všechny podpory (vzor je uveden v [příloze základní](#)) s tím, že odlišný typ smlouvy je pro program Obnova historické architektury (vzor je uveden [příloze FOHA](#)) a pro Rozvoj bydlení (vzor je uveden v [příloze FRB](#)).

### 1.4.2. Účel stanovený žadatelem

Mimo programů, jejichž účel stanovuje město, umožňuje zákon poskytovat také dotace na účel stanovený žadatelem. Vyhovět takové žádosti je možné jen v případě, že účel bude jiný, než ve vyhlášených programech a město bude mít k tomuto účelu rezervovány peněžní prostředky. Žádosti mohou být podávány i projednávány v průběhu celého roku.

Pro rok 2017 je navrženo k uvedenému účelu uvolnit 351 tis. Kč. Program schválilo zastupitelstvo města spolu s účelovými programy na svém zasedání v září 2016 (viz předchozí kapitola).

### 1.4.3. Smlouvy o dlouhodobé spolupráci

Město má zájem na podpoře vybraných činností, které chce podporovat bez ohledu na vyhlášené dotační programy, či bez nutnosti každoročního podávání individuální žádosti. Jedná se o činnosti, které v souladu s cíli města rozvíjí sportovní činnosti mládeže, usnadňují život občanům v nouzi, či zpestřují život starším spoluobčanům, apod.

Za tímto účelem zastupitelstvo města v předcházejícím období schválilo uzavření smluv s organizacemi, které takovou činnost zajišťují a v připravovaném rozpočtu je proto nutné rezervovat potřebné výdaje takto:

5 500,0 tis. Kč	FC Slovácko z.s. (sportovní činnost mládeže v oblasti fotbalu)
2 787,0 tis. Kč	Region Slovácko – sdruž. pro rozvoj cest. ruchu (provoz Městského inform. centra)
2 000,0 tis. Kč	Park Rochus, o.p.s. (provoz a údržba areálu)
1 750,0 tis. Kč	Asociace českých filmových klubů (pořádání Letní filmové školy do roku 2019)
989,6 tis. Kč	Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně (Vysokoškolské vzdělávání – podpora studentů)
903,0 tis. Kč	Petrklíč, o.p.s. Azylový dům pro ženy a matky s dětmi (provoz)
549,8 tis. Kč	Oblastní charita Uherské Hradiště (azylové bydlení Cusanus)
200,0 tis. Kč	Staroměstští šohajáci (na akci Slovácké léto v Uherském Hradišti)
126,0 tis. Kč	MŠ a ZŠ Speciální (rehabilitační pracovník speciálního školství)
76,0 tis. Kč	TJ Slavoj Jarošov (provoz sportovního areálu)
70,0 tis. Kč	Klub důchodců Uh. Hradiště (kulturní, vzdělávací, společ. apod. akce pro seniory)
21,0 tis. Kč	Sbor dobrovolných hasičů Věsky (soutěž „O pohár starosty“)
20,0 tis. Kč	Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně (Salvator – udělení ceny integr. záchran. systému)
10,0 tis. Kč	Sbor dobrovolných hasičů Jarošov (hasičské soutěže)
10,0 tis. Kč	Sbor dobrovolných hasičů Mařatice (hasičské soutěže)
10,0 tis. Kč	Slovácké muzeum (garance projekt Cena Vladimír Boučka)

-----  
14 972,4 tis. Kč



#### 1.4.4. Ostatní info o dotacích a návratných fin. výpomocích

Zákon o rozpočtových pravidlech umožňuje v oblasti poskytování dotací a návratných finančních výpomocí dvě výjimky, kdy není nutné se řídit výše uvedenými postupy:

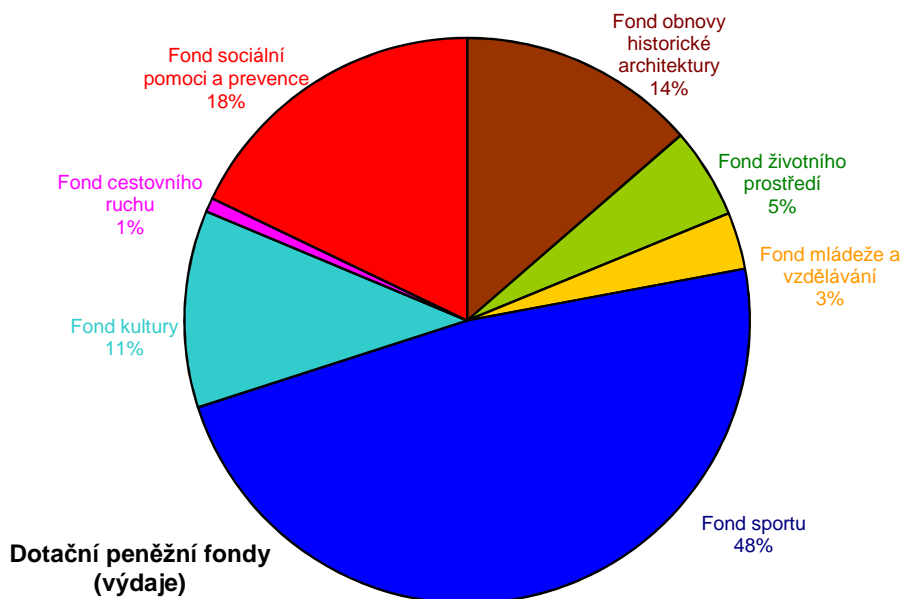
- a) Poskytnutí příspěvku na provoz své příspěvkové organizaci zpravidla v návaznosti na výkony nebo jiná kritéria jejích potřeb (§ 28 odst.) a poskytnutí investičního příspěvku z rozpočtu zřizovatele (§ 31 odst. 1 písm. b). Pozn.: informace, týkající se přípravy rozpočtu zřízených příspěvkových organizací, jsou uvedeny v samostatné části.
- b) Návratná finanční výpomoc poskytnutá bezúročně (§ 10a písm. c). Poskytnutí úvěrů z rozpočtu (mimo Fondu rozvoje bydlení) se dotýká návrhu rozpočtu města takto:
  - Všechny dříve poskytnuté půjčky byly splaceny a nové nebyly poskytnuty.
- c) V době zpracování tohoto materiálu vznikl senátní návrh, kterým se mění zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Tento návrh má zájem zmírnit přísná pravidla, stanovená novelou z roku 2015 pro poskytování dotací (viz první odstavec v článku 1.4). Senátoři nyní navrhují, aby byl zaveden pojem „malá dotace“, tj. aby se zpřísněné podmínky zákona týkaly poskytování dotací nad 50 tis. Kč s tím, že u nižších částek („malých dotací“) by vyhlášovatel nebyl povinen dodržovat podmínky uvedené v § 10a uvedeného zákona (tzn., že město by nemuselo dodržovat podmínky stanovené pro programy). Pozn.: aniž by městu byla známá iniciativa senátorů, má zájem, aby rada města od roku 2017 plně využívala finanční limity tzv. „malých dotací“ (viz vyhlášení programů na první pololetí 2017, projednávané v ZM 5.9.2016). Pokud by novela zákona byla skutečně v uvedené podobě schválena, bude záležet na orgánech města, zda sníží prostředky pro jednotlivé programy (např. pro druhé pololetí 2017 a následně ve všech dalších letech) ve prospěch celoročního programu individuálních žádostí. Ekonomický odbor se však domnívá, že návrh pravidel pro rok 2017 vychází ze zvyklostí města před novelou zákona z roku 2015 (tj. zejména budou vyhlášeny dva pololetní termíny a o poskytování dotací budou rozhodovat odborné komise) a není proto nutné principy programů měnit. V každém případě by však určitě bylo výhodou zrušení povinnosti zkoumat u individuálních žádostí, zda jejich účel není shodný s cílem některého programu (a v kladném případě takové žádosti povinně zamítat). Ekonomický odbor by také po dohodě s právním odborem nedoporučoval zavádět dva druhy smluv („běžnou“ smlouvu o poskytnutí dotace u částek do 50 tis. Kč a veřejnoprávní smlouvu u částek nad 50 tis. Kč) a i nadále uzavírat vždy „veřejnoprávní smlouvy o poskytování dotací“ s tím, že na elektronické úřední desce města by byly (povinně dle § 10a o poskytování dotací, který by se novelou nezměnil) zveřejňovány smlouvy nad 50 tis. Kč.

## 1.5. Peněžní fondy města

Město Uherské Hradiště má zřízeny účelové peněžní fondy na dobu neurčitou, z nichž část je určena pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí (viz výše) a část pro vlastní činnost města. Podrobnější informace k tvorbě a použití fondů jsou uvedeny [v příloze](#).

V souladu s podmínkami peněžních fondů jsou navrženy jejich rozpočty takto:

Rozpočet fondů roku 2017	[tis. Kč]	Příjmy	Výdaje
1. Fond obnovy historické architektury		221,0	841,0
2. Fond životního prostředí		110,0	319,0
3. Fond mládeže a vzdělávání		201,0	201,0
4. Fond sportu		2 959,0	2 959,0
5. Fond kultury		421,0	695,0
6. Fond cestovního ruchu		50,0	50,0
7. Fond sociální pomoci a prevence		1 103,0	1 103,0
8. Fond rozvoje bydlení		5 807,2	5 807,2
9. Sociální fond		2 543,0	2 748,2
<b>Celkem</b>		<b>13 415,2</b>	<b>14 723,4</b>



Každý z peněžních fondů má zřízen vlastní bankovní účet, na němž jsou zúčtovávány případné přebytky či schodky v hospodaření jednotlivých let. Bankovní zůstatky odpovídají účetním stavům (tzn., že jsou kryty skutečnými penězi).

Pozn.: výjimku tvoří Fond rozvoje bydlení, u nějž jsou peněžní zůstatky dlouhodobě vyšší než očekávané poskytnutí nových úvěrů. A protože úrokové sazby těchto účtů, vedených v České spořitelně, a.s., jsou velmi nízké (aktuální sazba 0,01 % p.a.), byly volné zdroje ve výši 12 mil. Kč převedeny na účet UniCredit Bank CR, který město používá k operativnímu zhodnocování krátkodobě volných zdrojů (sazba je 0,45 % p.a.) s tím, že takto získané úroky budou převáděny ve prospěch peněžního fondu.

## 1.6. Plnění zřizovatelských povinností

### 1.6.1. Charakteristika povinností zakladatele nebo zřizovatele

Podle § 104, odst. 2, z.č. 128/2000 Sb., o obcích, je radě města vyhrazeno plnit vůči právnickým osobám a organizačním složkám založeným nebo zřízeným zastupitelstvem obce, s výjimkou obecní policie, úkoly zakladatele nebo zřizovatele podle zvláštních předpisů, nejsou-li vyhrazeny zastupitelstvu obce (*zastupitelstvu je vyhrazeno rozhodovat o založení nebo rušení právnických osob; schvalovat jejich zakladatelské listiny, společenské smlouvy, zakládací smlouvy a stanovy a rozhodování o účasti v již založených právnických osobách; delegovat zástupce obce, s výjimkou jediného společníka – to rozhoduje rada města, na valnou hromadu obchodních společností, v nichž má obec majetkovou účast; navrhnout zástupce obce do ostatních orgánů obchodních společností, v nichž má obec majetkovou účast, a navrhnout jejich odvolání*).

Z tohoto důvodu je vhodné, aby Rada města Uherské Hradiště v návaznosti na připravovaný rozpočet města rozhodla o níže uvedených skutečnostech.

1. Organizační složky: nemají právní subjektivitu a jejich hospodaření je součástí Rozpočtu města Uherské Hradiště.
2. Příspěvkové organizace: město Uherské Hradiště má zřízeny příspěvkové organizace pro takové činnosti ve své působnosti, které jsou zpravidla neziskové a jejichž rozsah, struktura a složitost vyžadují samostatnou právní subjektivitu. V souvislosti s přípravou jejich hospodaření na další období musí zřizovatel rozhodnout o těchto úkonech:
  - Rozpočty organizací na rok 2017 – zřizovatel schvaluje výnosy, náklady a dotaci z rozpočtu zřizovatele a dále v souladu s § 14 z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, stanovuje závazné ukazatele, jimiž bude organizace povinna se řídit.
  - Odpisový plán roku 2017 – v souladu s § 31, odst. 1, písm. a) z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, provádí příspěvkové organizace odpisy z hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu.
  - Platy ředitelů a kritéria pro odměny v roce 2017 – ředitelé příspěvkových organizací mají plat stanovený nařízením vlády České republiky č. 564/2006 Sb., s tím, že o osobních příplatcích a odměnách rozhoduje zřizovatel v souladu s legislativou (Zákoníkem práce)
  - Odvody do rozpočtu zřizovatele – zejména o poskytnutých dotacích na odpisy, u nichž bylo organizaci uloženo ponechat je v investičním fondu.
3. Obchodní společnosti: v případě společností s ručením omezeným je nutné se řídit ustanovením § 132 z.č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění, který uvádí, že „má-li společnost jediného společníka, nekoná se valná hromada a působnost valné hromady vykonává tento společník“, tj. v našem případě město. Odstavec 2b, § 102 z.č. 128/2000 Sb., o obcích, uvádí, že „radě města je vyhrazeno plnit vůči právnickým osobám úkoly zakladatele nebo zřizovatele“, a proto musí rozhodovat také o
  - Plánu společnosti na rok 2017
  - Odměnách jednatele za výkon funkce
  - Ostatních úkonech, které nejsou v pravomoci jednatele nebo dozorčí rady

## 1.6.2. Hospodaření příspěvkových organizací

Město Uherské Hradiště má zřízeny příspěvkové organizace, jimž poskytuje příspěvek na provoz zpravidla v návaznosti na výkony nebo jiná kritéria jejich potřeb (z. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech). V souvislosti s touto činností je nutné zabezpečit:

1. Rozpočet: všechny příspěvkové organizace města předložily základní návrh svého rozpočtu, a to v souladu s příspěvkem zřizovatele, schváleným v platném rozpočtovém výhledu města, aktualizovaným případně dle informací a podkladů, týkajících se tvorby rozpočtu města. Odchytky od běžného způsobu poskytování dotací:
  - Senior centrum: příspěvková organizace každoročně žádá o poskytnutí dotací na svou činnost Ministerstvo práce a sociálních věcí a Zlínský kraj. Pokud však dotace není poskytnuta v požadované výši, je nutné schodek pokrýt z rozpočtu zřizovatele. Rozpočet města tedy nyní počítá s touto situací. Žádost o dotaci bude podána i pro rok 2017, a protože o ní bude rozhodnuto až v průběhu daného roku, je vhodné (stejně jako v minulých letech) část plánovaného příspěvku ve výši 400,9 tis. Kč přesunout do rezervy s tím, že po rozhodnutí o dotacích státu a kraje může být rezerva použita na případné dofinancování potřeb organizace či zrušena.
2. Velké jednorázové akce: v rámci návrhů rozpočtů předložily jednotlivé příspěvkové organizace také návrh na schválení jednorázových akcí, u nichž jsou náklady větší jak 200 tis. Kč, nebo ztráta dosáhne 50 tis. Kč a více. Do tohoto limitu nejsou počítány dotace či transfery od jiných právních subjektů (tj. nejedná se o zdroje města či organizace):

Velká jednorázová akce [tis. Kč]					
Pořadatel	Název akce	Výnosy	Náklady	Výsledek	Způsob krytí ztráty
Klub kultury	Slavnosti vína	1 867,0	2 714,0	-847,0	z Fondu Slavností vína a rozp.města
	soutěž TSTTT	265,0	346,0	-81,0	z rozpočtu města
	Ples města	126,2	268,0	-141,8	z rozpočtu města
	FHNLM	10,0	103,0	-93,0	z rozpočtu města
	Vážná hudba	65,0	130,0	-65,0	z rozpočtu města
	JAZZ	40,0	130,0	-90,0	z rozpočtu města
	Večery u Slovácké budy		52,0	-52,0	z rozpočtu města
	Plenér		83,0	-83,0	z rozpočtu města
	Akademie třetího věku	65,0	234,0	-169,0	z rozpočtu města
	Zpra vodaj	240,0	1 108,7	-868,7	z rozpočtu města
	hody v místních částech		125,0	-125,0	z rozpočtu města
	Slavnostní ukončení roku MěÚ		84,0	-84,0	ze Sociálního fondu zaměstnanců města
	Městská kina	Film a škola (Zlatý fond)	200,0	305,0	-105,0
Malovásek a Bijásek		250,0	292,0	-42,0	z rozpočtu města
Hradištské kulturní léto		71,0	121,0	-50,0	z rozpočtu města
Jeden svět		100,0	175,0	-75,0	z rozpočtu města
UK UH		150,0	460,0	-310,0	z rozpočtu města
Slovácké divadlo	Divadelní ples	200,0	200,0		z rozpočtu města
Sportoviště města	Hokejová škola Ludka Bukače	137,2	137,8	-0,6	z rozpočtu města
	Hokejová škola Ondřej Pavelec	112,0	127,0	-15,0	z rozpočtu města
Celkem Velké jednorázové akce		3 898,4	7 195,5	-3 297,1	

3. Odpisový plán: příspěvkové organizace jsou povinny odepisovat svůj majetek s tím, že hodnota odpisů vstupuje do rozpočtu prostřednictvím investičního fondu. Odpisové plány schvaluje v souladu s § 31 odst. 1, písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, zřizovatel a v případě, že organizace není schopna odpisy pokrýt z vlastních zdrojů, je povinen prostředky poskytnout ze svého rozpočtu. Protože velké opravy a rekonstrukce majetku zajišťuje vždy město prostřednictvím svých odborných zaměstnanců, doporučuje ekonomický odbor příspěvkové organizaci případnou

dotaci na odpisy poskytnout v plné výši (aby nebyl porušován zákon) s tím, že zároveň zřizovatel neumožní organizaci tyto prostředky z investičního fondu vyčerpat a v závěru rozpočtového roku město nařídí organizaci odvod prostředků z investičního fondu do rozpočtu města jako nadbytečné. Pro rok 2017 dotace na odpisy žádá:

- Žádná organizace nežádá poskytnout dotaci na odpisy.

4. Závazné ukazatele: kromě rozpočtu, tj. výnosů, nákladů a dotací, budou každé příspěvkové organizaci, v souladu s § 14 z. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, stanoveny tzv. závazné ukazatele, jimiž bude povinna se řídit. Závazné ukazatele vychází z návrhů rozpočtů příspěvkových organizací, předložených k projednání zřizovateli.

Předběžný návrh rozpočtů příspěvkových organizací zřízených městem Uherské Hradiště zní:

ROZPOČET 2017 [tis. Kč]											
Příspěvková organizace [tis. Kč]	Vlastní činnost		Příspěvek / Transfer		Výsledek	Invest. dotace	Závazné ukazatele nákladů				
	Výnosy	Náklady	Zřizovatel	Stát, kraj, EU,...			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ostatní provoz
Klub kultury	10 252,5	24 270,9	14 018,4		0,0		10 473,3	2 630,0	750,0	5 377,7	5 039,9
Městská kina	7 193,4	12 900,0	5 706,6		0,0		5 115,0	810,0	50,0	1 353,0	5 572,0
Slovácké divadlo	17 813,3	38 240,0	20 426,7		0,0		22 225,0	1 350,0	620,0	200,0	13 845,0
Knihovna B.B.B.	2 361,8	15 313,2	12 951,4		0,0		10 681,6	475,5	90,0		4 066,1
Senior centrum UH	2 816,0	4 744,0	1 928,0		0,0		3 206,0	290,0	188,0		1 060,0
Sportoviště města	2 671,8	11 678,6	9 006,8		0,0		5 673,8	3 150,3	938,0	264,8	1 651,7
Aquapark UH	48 738,3	50 920,0	2 181,7		0,0		14 747,0	12 690,0	720,0		22 763,0
MŠ Svatováclavská	6 054,0	9 936,1	3 882,1		0,0		334,2	2 400,0	596,0		6 605,9
ZŠ UNESCO	3 288,0	7 508,6	4 220,6		0,0		675,5	2 344,0	460,0		4 029,1
ZŠ Za Alejí	2 966,0	7 038,0	4 072,0		0,0		729,2	2 138,0	357,0		3 813,8
ZŠ Sportovní	2 485,0	6 082,5	3 597,5		0,0		245,0	1 370,0	404,4		4 063,1
ZŠ Větrná	3 390,0	7 562,8	4 172,8		0,0	750,0	768,7	2 275,0	465,0		4 054,1
ZŠ Mařatice	1 405,0	2 681,1	1 276,1		0,0		252,7	511,6	100,0		1 816,8
ZŠ Jarošov	801,0	2 702,4	1 901,4		0,0		284,4	683,4	649,9		1 084,7
Dům dětí a mládeže	2 100,0	3 110,5	1 010,5		0,0		1 084,0	164,0	70,0		1 792,5
<b>Celkem</b>	<b>114 336,1</b>	<b>204 688,7</b>	<b>90 352,6</b>		<b>0,0</b>	<b>750,0</b>	<b>76 495,4</b>	<b>33 281,8</b>	<b>6 458,3</b>	<b>7 195,5</b>	<b>81 257,7</b>

Pozn.: příspěvky zřizovatele a investiční dotace jsou v souladu s tvorbou rozpočtu města, výše výnosů a nákladů, týkající se vlastní činnosti, mohou ředitelé organizací případně upravovat dle aktuálních potřeb a požadavků zřizovatele.

### **1.6.3. Plány obchodních společností ve 100% vlastnictví města**

V současné době splňuje výše uvedené podmínky, dle nichž vykonává působnost valné hromady Rada města Uh. Hradiště, pouze obchodní společnost EDUHA, s.r.o.

Dozorčí rada obchodní společnosti projedná návrh plánu na rok 2017 až po termínu zpracování tohoto materiálu. V závěru roku návrh projednávat a schvalovat Rada města Uherské Hradiště ve funkci valné hromady. Aktuální pracovní návrh je zpracován takto:

Výnosy	12 796,4 tis. Kč
Náklady	12 712,8 tis. Kč
-----	
Hospodářský výsledek	+83,6 tis. Kč

Součástí nákladů jsou také odpisy ve výši 1 068,2 tis. Kč a je tedy možné konstatovat, že společnosti nehrozí platební neschopnost (naopak již nyní zhodnocuje dočasně volné prostředky v řádu jednotek milionů korun).

V rozpočtu města není počítáno s dotací na provoz této společnosti a nepočítá s ní ani platný rozpočtový výhled společnosti.

### **1.6.4. Ostatní majetkové účasti města**

Kromě výše uvedených organizací a společností vykonává město zřizovatelské povinnosti také v dalších právnických osobách. Zde se však nejedná o „plošné“ rozhodnutí rady města, ale o účast konkrétních zástupců města, schválených příslušnými orgány města.

Plány hospodaření v těchto organizacích schvalují její orgány (valné hromady, správní rady apod.) v souladu s platnou legislativou. Jedná se o tyto právnické osoby:

1. Petrklíč, obecně prospěšná společnost
2. Park Rochus, obecně prospěšná společnost
3. CTZ, s.r.o.
4. Slovácké vodárny a kanalizace, a.s.
5. OTR, s.r.o.
6. HRATES a.s.

Bližší informace (zejména majetkové podíly města) jsou uvedeny v příloze č. 3.

## 1.7. Závazné ukazatele

V souladu s § 12, z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, schválila rada města Závazné ukazatele plnění rozpočtu na letošní rok pro odbory a útvary MěÚ, Městskou policii, právnické osoby zřízené nebo založené v působnosti města a další osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků. Následně zastupitelstvo města schválilo Závazné ukazatele plnění rozpočtu na letošní rok pro radu města.

Vzhledem k tomu, že závazné ukazatele plní svou funkci a není potřeba je měnit, doporučuji je ponechat beze změny i pro rozpočet 2017. Přehled navržených závazných ukazatelů je uveden [v příloze](#).

### 1.7.1. Základní ukazatele pro Radu města Uherské Hradiště

Základní závazný ukazatel „Přebytek hospodaření běžného rozpočtu“ má dosáhnout nejméně 12 % a je navržen takto:

[tis.Kč]	plán	
Běžné příjmy	540 118,6	100,00%
Běžné výdaje celkem	505 132,1	93,52%
snížení o úroky	-4 721,4	-0,87%
snížení o opravy a udržování	-57 383,3	-10,62%
snížení o nespecifik. rezervu	-12 980,9	-2,40%
<b>Ukazatel</b>	<b>20,38%</b>	

Druhý závazný ukazatel, jímž je „Ukazatel dluhové služby“, který nesmí přesáhnout hodnotu 12 %, je navržen takto:

Rádek	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Rozpočet
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	363 590,10
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	110 443,40
3	přijaté dotace - finanční vztah	položka 4112 + 4212	45 337,50
4	<b>dluhová základna</b>	<b>ř.1 + ř.2 + ř.3</b>	<b>519 371,00</b>
5	úroky	položka 5141	4 721,40
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	30 892,60
7	splátky leasingu	položka 5178	75,00
8	<b>dluhová služba</b>	<b>ř.5 + ř.6 + ř.7</b>	<b>35 689,00</b>
9	<b>Ukazatel dluhové služby</b>	<b>ř.8 děleno ř.4</b>	<b>6,87%</b>

Oba základní ukazatele jsou tedy navrženy v souladu s požadavky stanovenými Zastupitelstvem města.

## 1.7.2. Základní ukazatel pro odbory a útvary MěÚ Uh. Hradiště

Veškeré příjmy a výdaje, uvedené v návrhu rozpočtu města, mají určeného správce, jímž je některý z odborů Městského úřadu v Uherském Hradišti. Návrh základní skladby rozpočtu odborů je:

Druhové třídění rozpočtu [tis. Kč]		Rozpočet
Verze 3.3 z 3.11.2016		2017
EKO	Příjmy	408 334,2
	Výdaje	-91 345,1
<b>Ekonomický odbor</b>		<b>316 989,1</b>
PO	Příjmy	3 329,4
	Výdaje	-104 485,8
<b>Právní odbor</b>		<b>-101 156,4</b>
SMM	Příjmy	87 569,4
	Výdaje	-152 508,9
<b>Odbor správy majetku města</b>		<b>-64 939,5</b>
OIN	Příjmy	41 550,0
	Výdaje	-196 144,9
<b>Odbor investic</b>		<b>-154 594,9</b>
KSS	Příjmy	8 555,0
	Výdaje	-112 018,7
<b>Odbor kultury, školství a sportu</b>		<b>-103 463,7</b>
OSI	Příjmy	123,5
	Výdaje	-16 442,1
<b>Odbor organizační správy a informatiky</b>		<b>-16 318,6</b>
ÚMA	Příjmy	2 817,0
	Výdaje	-7 772,7
<b>Útvar městského architekta</b>		<b>-4 955,7</b>
UKS	Příjmy	53,3
	Výdaje	-8 405,4
<b>Útvar kanceláře starosty</b>		<b>-8 352,1</b>
UIA	Příjmy	
	Výdaje	-161,7
<b>Útvar interního auditu</b>		<b>-161,7</b>
DSA	Příjmy	13 944,7
	Výdaje	-389,6
<b>Odbor dopravních a správních agend</b>		<b>13 555,1</b>
OSS	Příjmy	11 553,0
	Výdaje	-16 480,2
<b>Odbor sociálních služeb</b>		<b>-4 927,2</b>
SŽP	Příjmy	3 650,3
	Výdaje	-1 042,5
<b>Odbor stavebního úřadu a životního prostředí</b>		<b>2 607,8</b>
ŽO	Příjmy	1 075,5
	Výdaje	-128,1
<b>Živnostenský odbor</b>		<b>947,4</b>
MP	Příjmy	1 368,0
	Výdaje	-16 597,6
<b>Městská policie</b>		<b>-15 229,6</b>

Bližší informace k náplni činností správců jsou uvedeny [v příloze](#).

Druhým ukazatelem pro odbory a útvary městského úřadu je paragrafové plnění výdajů, kdy součet všech uskutečněných výdajů na jednom paragrafu nesmí překročit schválený rozpočet tohoto paragrafu.



Vzhledem k tomu, že zejména v závěru roku, tj. v době, kdy již není možné uskutečnit příslušné rozpočtové opatření, by tato podmínka mohla znamenat záměrné nerealizování potřebného výdaje v potřebném termínu (s tím, že by byl uhrazen až po Novém roce, kdy by byl limit „volný“), je v tabulkovém vyjádření uvedena mimo tzv. „plného“ překročení také „korekce“, která znamená, že pokud bude celkové překročení menší jak 0,5 % celkových výdajů rozpočtu správce, nejvýše však 50 tis. Kč, nebude nutné v rámci závěrečného účtu města toto „drobné“ překročení písemně zdůvodňovat.

### **1.7.3. Ukazatele pro externí příjemce**

Informace, jimiž se řídí externí příjemci finančních prostředků města, tzn. příspěvkové organizace, ostatní právnické osoby zřízené nebo založené ve 100% působnosti města a další osoby (příjemci dotací), jsou s ohledem na jejich větší rozsah uvedeny níže v samostatných kapitolách.

## 1.8. Náhrady členům ZM

Dle § 71, odst. 4, z.č. 128/2000 Sb., o obcích, přísluší členům zastupitelstva, kteří nejsou uvolněni (zákon pro tento účel uvádí pojem "neuvolněný člen zastupitelstva obce") náhrada mzdy či výdělku.

Pro tento účel zákon stanovuje dvě kategorie:

- a) *Neuvolněný člen ZM, který je v pracovním poměru – zaměstnavatel je povinen mu poskytnout pro výkon funkce pracovní volno s náhradou mzdy, přičemž rozsah doby potřebné k výkonu funkce v konkrétním případě určí obec, která následně uhradí zaměstnavateli poskytnutou náhradu mzdy včetně pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a pojistného na veřejné zdravotní pojištění.*

Návrh řešení: rozsah doby potřebné k výkonu funkce neuvolněného člena ZM, který je v pracovním poměru, bude stanoven tak, že **čas** od zahájení jednání, na nějž obdržel pozvánku, do ukončení tohoto jednání **se před i po jednání prodlouží samostatně nejvýše o jednu hodinu**. Pozn.: za jednání se považuje zejména zasedání ZM, RM, výborů a komisí, u nichž je dle pozvánky, případně následujícího zápisu možné stanovit časový rozsah (k němuž se připočte max. 1 hodina před a 1 hodina po jednání).

- b) *Neuvolněný člen ZM, který není v pracovním poměru – náhradu výdělku ušlého v souvislosti s výkonem jejich funkce paušální částkou, jejíž výši stanoví zastupitelstvo obce vždy na příslušný kalendářní rok, poskytuje obec ze svých rozpočtových prostředků.*

Návrh řešení: náhradu výdělku ušlého v souvislosti s výkonem funkce neuvolněného člena zastupitelstva města, který není v pracovním nebo jiném obdobném poměru, doporučuji stanovit jako dvojnásobek plánu průměrné mzdy zaměstnance městského úřadu (očištěné o dohody za projekty EU mimo pracovní dobu). **Paušální částka** by tak činila **327 Kč za hodinu**, tj. dvojnásobek kalkulace platů pro zaměstnance městského úřadu, tj. 191 % průměrné hrubé mzdy ČR, očekávané v pololetí příštího roku.

## 1.9. Financování rozpočtu města

Peněžní operace zařazené do třídy 8, nazvané financování, se týkají těchto okruhů (znaménko v závorce uvádí, zda se zásoba peněžních prostředků města uvedenou operací zvýší či sníží):

- Přijetí (+) nebo splacení (-) výpůjčky peněz od jiných subjektů (např. úvěry)
- Čerpání (+) nebo spoření (-) vlastních peněžních prostředků na bankovních účtech
- Změny aktivního řízení likvidity jako je např. prodej (+) nebo nákup (-) cenných dluhopisů, akcií, pokladničních poukázek apod.

### **a) Financování investic**

Dne 13. 9. 2016 byla pořádána Finanční konference na téma „Rozpočet a finanční vize měst a obcí“, na níž mimo jiné vystoupili předsedkyně ČSÚ Iva Ritschelová, člen bankovní rady Vojtěch Benda, za FM ČR Miroslav Matej – ředitel územních rozpočtů a Alena Schillerová – náměstkyně ministra sekce daně a cla, hlavní ekonom KB Jan Vejmělek a další osoby.

Na konferenci byly poskytnuty cenné informace, týkající se globálního výhledu světa (zejména Čína a USA), Evropské unie a také České republiky.

Z poskytnutých informací je zřejmé, že Evropská centrální banka bude mít nejméně do roku 2020 problémy se zvýšením inflace, a proto není očekávána změna současného trendu „pumpování“ peněz bankám při současném tlaku nedržet je na svých účtech (tj. aby je zejména poskytovaly formou úvěrů na nové investice a tím dosáhly větší dynamiky ekonomiky).

Ve výhledu České republiky je očekávána solidní spotřeba domácností (nízká nezaměstnanost a růst platů), jejíž tempo však již nebude dosahovat letošní intenzity. Dále je spatřován potenciál ve zrychlení růstu investic, který by měl víceméně kopírovat minulé dotační období EU (skluz 2 roky v přípravě a poté několik let realizační období). Bylo také doporučeno využít současného několikaletého období k větší míře obnovy, rekonstrukce a modernizace majetku obcí a státu.

Připravovaný rozpočet města Uherské Hradiště plně koresponduje s nastavením i trendem doporučovaným odborníky na danou oblast, neboť v příštích dvou letech má město zájem významně posílit kapitálové výdaje. V návrhu rozpočtu je uvedeno, že na realizaci plánovaných investic bude nutné snížit portfolio zhodnocovaných prostředků v roce 2017 o 60 mil. Kč a v roce 2018 o dalších 40 mil. Kč.

Zastupitelstvo města schválilo od letošního roku správci portfolia investovat nejen v tuzemské měně, ale využít i zahraničních derivátů. Dle vyjádření správce tak dosáhne letošní zhodnocení nejméně 5 % p.a., což koresponduje s vývojem do konce srpna (5,4 % p.a. i přesto, že bylo nutné v prvních dvou měsících zaujímat nové pozice – tj. nedocházelo ještě k plnému zhodnocování). V září letošního roku schválilo ZM zvýšit portfolio o dalších 30 mil. Kč, které se ke konci letošního roku bude pohybovat kolem hodnoty 145 mil. Kč.

Dle návrhu rozpočtu a rozpočtového výhledu se z tohoto objemu v příštích dvou letech odebere výše uvedených 100 mil. Kč. Zbytek bude zhodnocován v pásmu 5 až 10 % p.a.

S přihlédnutím k výše uvedené informaci, že ECB bude v rámci EU i nadále pokračovat v přilévání levných peněz do ekonomiky a tlaku na banky uvádět je do oběhu, je zřejmé, že úrokové sazby nabízených úvěrů budou v dalších několika čtvrtletích v pásmu 1 – 2 % p.a.

Je tedy vhodné zvážit, zda v rámci plánovaného období 2017 – 2022 nezvolit obdobnou strategii města jako v minulosti. Tzn. ponechat si dobře zhodnocované portfolio v plné výši a na modernizaci majetku si vzít levný úvěr střednědobý, který bude následně splácen buď z portfolio, nebo zlepšeného hospodaření.

V tomto případě je možné postupovat tak, že město si vezme úvěr 100 mil. Kč „na kapitálové výdaje roku 2017“ (ty má aktuálně plánovány ve výši 218,8 mil. Kč), který bude splácet v letech 2018-2022 snižováním portfolio o 20 mil. Kč/rok.

Porovnání čerpání portfolio přímo na investice s variantou postupného splácení úvěru (umořeného do konce plánovaného období) je toto:

**A - snížení portfolio města (pouze vlastní zdroje)**

Portfolio	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkem
počáteční stav	145 000,0	91 325,0	55 247,9	58 286,5	61 492,3	64 874,3	<b>145 000,0</b>
změna jistiny (v pololetí)	-60 000,0	-40 000,0					<b>-100 000,0</b>
úroky 5,5%	6 325,0	3 922,9	3 038,6	3 205,8	3 382,1	3 568,1	<b>23 442,4</b>
konečný stav	91 325,0	55 247,9	58 286,5	61 492,3	64 874,3	68 442,4	<b>68 442,4</b>

Zhodnocení vlastních zdrojů celkem

**23 442,4**

**B - čerpání úvěru a jeho splácení z portfolio**

Úvěr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkem
čerpání (v pololetí)	-100 000,0						<b>-100 000,0</b>
splátka jistiny		20 000,0	20 000,0	20 000,0	20 000,0	20 000,0	<b>100 000,0</b>
zůstatek jistiny	-100 000,0	-80 000,0	-60 000,0	-40 000,0	-20 000,0	0,0	<b>0,0</b>
úroky 1,5%	-1 500,0	-1 350,0	-1 050,0	-750,0	-450,0	-150,0	<b>-5 250,0</b>

Portfolio	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Celkem
počáteční stav	145 000,0	151 433,8	137 825,5	123 777,0	109 264,1	94 261,3	<b>145 000,0</b>
změna jistiny (v pololetí)	-1 500,0	-21 350,0	-21 050,0	-20 750,0	-20 450,0	-20 150,0	<b>-105 250,0</b>
úroky 5,5%	7 933,8	7 741,7	7 001,5	6 237,1	5 447,2	4 630,2	<b>38 991,5</b>
konečný stav	151 433,8	137 825,5	123 777,0	109 264,1	94 261,3	78 741,5	<b>78 741,5</b>

zhodnocení portfolio

38 991,5

úroky z úvěru

-5 250,0

Zhodnocení vlastních zdrojů celkem

**33 741,5**

Výhodnost čerpání úvěru a jeho splácení z portfolio proti přímému čerpání portfolio

**10 299,1**

Z kalkulace je zřejmé, že přijetí úvěru, spláceného z portfolio, je proti přímému financování výhodnější cca o 10 mil. Kč. Kalkulace je přitom poměrně konzervativní, neboť je počítáno se zhodnocením portfolio na spodní hranici a úrokem z úvěru na horní hranici. Je také pravděpodobné, že splátky 20 mil. Kč/rok by alespoň částečně mohly být uskutečněny ze zlepšeného hospodaření v rámci jednotlivých let a tím by došlo k dalšímu zhodnocení portfolio.

Dle § 85, z. č. 128/2000 Sb., o obcích je uzavření smlouvy o přijetí úvěru vyhrazeno zastupitelstvu města. Z vývoje předešlých let je zřejmé, že valná většina kapitálových výdajů je hrazena zejména ve druhém pololetí (v zimě se na stavbě moc pracovat nedá, poté je faktura vystavena zpětně a má splatnost cca měsíc). Proto je vhodné, aby v rámci schvalování rozpočtu 2017 a výhledu 2022 zastupitelstvo města na svém zasedání dne 5. 12. 2016 pověřilo starostu města činit úkony vedoucí k přijetí úvěru na „kapitálové výdaje roku 2017“ ve výši 100 mil. Kč, splatného do konce roku 2022. Návrh smlouvy o úvěru bude následně předložen zastupitelstvu města ke schválení (asi v únoru 2017, neboť dle §29, písm. m), z. č. 134/2016 Sb., má úvěr výjimku z veřejné zakázky a bude možné brzy vybrat vhodnou nabídku).

Pozn.:

stávající úvěry není vhodné obdobným způsobem „přeúvěrovat“, neboť dva jsou zajištěny (náklady na zajištění by městu zůstaly stejné) a třetí má sazbu 0,49 % p.a.

## **b) Financování celkového rozpočtu města**

Bude-li postupováno dle výše uvedených návrhů běžného a kapitálového rozpočtu, bude celkový Rozpočet města Uherské Hradiště na rok 2017 znít takto:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2017		Rok 2016	
	Rozpočet	Změna	Rozpočet	
tř. 1 - Daňové příjmy	363 590,1	104,2%	349 083,3	
tř. 2 - Nedaňové příjmy	110 443,4	91,4%	120 893,5	
tř. 3 - Kapitálové příjmy	819,7	92,9%	882,0	
tř. 4 - Přijaté dotace	109 070,1	148,0%	73 700,4	
<b>Příjmy celkem</b>	<b>583 923,3</b>	<b>107,2%</b>	<b>544 559,2</b>	
tř. 5 - Běžné výdaje	505 132,1	104,2%	484 910,2	
tř. 6 - Kapitálové výdaje	218 791,2	210,8%	103 789,6	
<b>Výdaje celkem</b>	<b>723 923,3</b>	<b>123,0%</b>	<b>588 699,8</b>	
<b>tř. 8 - Financování</b>	<b>140 000,0</b>	<b>317,2%</b>	<b>44 140,6</b>	

Poznámka:

Třída 8 slouží k vyrovnaní výsledku hospodaření. Tzn., že je-li hospodaření ztrátové, potřebujeme dodat nové peníze (proto plus) a naopak pokud je hospodaření přebytkové, vyvedeme „nadbytečné“ peníze (proto mínus) na užití v budoucnu.

*UPOZORNĚNÍ: pokud v době schvalování rozpočtu města nebude schválen rozpočet státu, budou všechny dotace (tj. tř. 4), u nichž nemá město k dispozici písemné rozhodnutí o přidělení, přesunuty do tzv. „nahodilých příjmů“ (tj. tř. 2 popř. 3) bez vlivu na výsledek hospodaření – nyní tak není učiněno z důvodu snadnější orientace v rozpočtu při jeho projednávání. A zpět do dotací budou jednotlivé položky převáděny v průběhu roku 2017 na základě rozpočtových opatření.*

S ohledem na zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech města a objem cenných papírů určených k aktivnímu řízení likvidity je ve třídě Financování rozpočtu města na rok 2017 navrženo hospodaření vypořádat takto:

- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) změnou stavu dlouhodobých půjček města        | -30 892,6 tis. Kč |
| b) snížením finančních prostředků města o částku | 70 892,6 tis. Kč  |
| c) portfolio u správců cenných papírů nepoužito  |                   |
| d) čerpáním úvěru                                | 100 000,0 tis. Kč |

Z pohledu Cash flow bude mít financování v průběhu roku následující vývoj:

Termín	mil. Kč	Popis
1.1.2017	<b>233,3</b>	Počáteční likvidita. Tj. zůstatek běžného účtu a portfolia zhodnocovaných volných zdrojů po ukončení hospodaření letošního roku. Hodnota vychází z předpokladu, že rozpočet letošního roku bude plněn na straně příjmů i výdajů na 100 %. Případné lepší hospodaření by znamenalo zvýšení zůstatku na běžném účtu (a naopak).
průběh roku 2017	<b>-140,0</b>	Výsledek hospodaření roku. Peněžní prostředky na běžném účtu města se v průběhu roku změní o rozdíl mezi plánovanými příjmy a výdaji. Protože je plánováno deficitní hospodaření, peněžní prostředky se sníží.
	<b>-30,9</b>	Splátky úvěrů. V souladu s uzavřenými úvěrovými smlouvami (celkem 3) je město povinno uhradit jistiny (netýká se úroků, které jsou součástí výdajů města) dříve přijatých úvěrů. Tzn., že zásoba peněžních prostředků na běžném účtu se o uvedenou hodnotu sníží.
	<b>+100,0</b>	Přijetí nových úvěrů. Souladu s návrhem uvedeným výše v kapitole Financování je doporučeno nečerpat portfolio cenných papírů (zhodnocováno za „vysoké“ úroky) a raději využít úvěru (za nízké úroky).
	<b>4,3</b>	Zhodnocení portfolia cenných papírů. V průběhu roku bude zhodnocován objem cenných papírů, určených k podpoře likvidity města. Případný prodej cenných papírů za účelem získání hotovosti je uveden samostatně.
<b>31.12.2017</b>	<b>166,7</b>	<b>Zůstatek volných zdrojů na konci roku</b> (běžné účty a cenné papíry určené k obchodování)

Pozn.: počáteční stav je stanoven dle schváleného rozpočtu na rok 2016.

Konkrétní návrh Rozpočtu města v plné rozpočtové skladbě (tj. odvětvové třídění podle paragrafů a druhové třídění podle položek) je uveden [v příloze](#).

## 2. Rozpočtový výhled do roku 2022

### 2.1. Závazné ukazatele výhledu

Při tvorbě rozpočtového výhledu má město zájem již tradičně dodržovat zejména dvě základní podmínky, které jsou pro současný výhled nastaveny takto:

#### a) Dluhová služba nepřesáhne žádný rok výhledu 12 %

V roce 2010 uzavřelo město úvěrovou smlouvu s UniCredit Bank Czech Republic a.s., podle níž se zavázalo po dobu trvání uvedeného právního vztahu, tj. do roku 2027, udržovat ukazatel dluhové služby ve výši maximálně 12 % .

V navrženém rozpočtovém výhledu je podmínka splněna a dluhová služba postupně od roku 2018 klesá z hodnoty 11,1 % na 6,6 % v roce 2022. V žádném roce výhledu není navrženo přijetí nového úvěru, který by v budoucnu dluhovou službu zhoršil.

#### b) Provozní přebytek hospodaření dosáhne hodnoty nejméně 12 %

Za provozní přebytek je pro potřeby výhledu považován kladný rozdíl mezi běžnými příjmy (tj. daňové a nedaňové příjmy a běžné dotace) a běžnými výdaji sníženými o úroky k úvěrům, opravy majetku a nespecifikovanou finanční rezervu. Přebytek bude určen na splátky přijatých úvěrů, opravy a rekonstrukce majetku nebo na investiční rozvoj.

V navrženém rozpočtovém výhledu je podmínka splněna a přebytek hospodaření běžného rozpočtu se pohybuje kolem 23,4 % až 19,0 %.

### 2.2. Zásobník investičních akcí

V souladu se Strategickým plánem rozvoje, schváleným zastupitelstvem města, byly následně vedoucími odborů a vedením města identifikovány konkrétní projekty, rozložené z pohledu potřebnosti a financování do kategorií:

- **Strategické investice** (označovány „Strat 1“ až „Strat 99“).
- **Investice s možností získání dotace** (označovány „Dotace 1“ až „Dotace 99“ a doplněny zkratkou odboru, jenž dotační agendu k požadavku zajišťuje).
- **Investice se zpracovanou projektovou dokumentací** (označovány „PD 1“ až „PD 99“ a doplněny zkratkou odboru, jenž PD či přípravu k následné realizaci požadavku zajišťuje)
- **Běžné požadavky** (označovány zkratkou odboru a pořadovým číslem. Do této kategorie jsou zařazovány také požadavky komisí rady města, jednotlivých členů ZM apod. – jejich požadavky jsou označeny názvem či jménem)

Všechny uvedené požadavky byly následně zařazeny do seznamu, v němž jsou finanční potřeby rozloženy do jednotlivých let připravovaného rozpočtu 2017 a rozpočtového výhledu 2022.

Seznam obsahuje všechny nejdůležitější akce, které nemají charakter běžného výdaje nebo se nejedná o investice nutné k zajištění provozu města (tyto jsou uvedené přímo v paragrafovém znění rozpočtového výhledu).

Finanční objem všech požadavků v seznamu je výrazně vyšší než umožňuje bezproblémové sestavení rozpočtu na rok 2017 či výhledu do roku 2022. Z tohoto důvodu je možné k realizaci doporučit jen malou část z celkových požadavků. Požadavky jsou zařazeny takto:

- A) **Akce určené k realizaci.** V letech 2017 až 2022 je možné na investice a velké opravy uvolnit prostředky ve výši 407,6 mil. Kč plus získané dotace. V době zpracování tohoto materiálu obsahuje zásobník požadavky, jež si z rozpočtu města vyžádají všechny plánované výdaje. Součástí však je také investiční rezerva na spolufinancování dalších dotačních projektů (je rozložena pravidelně do všech let plánovaného období) v celkové výši 80,4 mil. Kč, jež bude postupně využita ke konkrétním projektům.
- B) **Akce určené k přípravě na realizaci.** Do kategorie požadavků určených k přípravě na případnou brzkou realizaci jsou zejména zařazeny ty, u nichž je již zpracována projektová dokumentace (čímž město již dříve deklarovalo svůj zájem na této akci) a dále takové, u nichž je značná pravděpodobnost získání dotací – tzn., že mohou být financovány z rezervy na spolufinancování dotačních projektů (viz předcházející odrážka). V době zpracování tohoto materiálu bylo do této kategorie zařazeno 50 požadavků v očekávané hodnotě 434,5 mil. Kč.
- C) **Zásobník.** Požadavky jsou určeny k dalšímu sledování a upřesňování. V době zpracování tohoto materiálu obsahuje zásobník více jak sto akcí, jež by si z rozpočtu města vyžádaly výdaje ve výši 1 012,5 mil. Kč.
- D) **Akce určené k vyřazení ze sledování.** U těchto požadavků pominul důvod sledování, popř. realizace není z technických, ekonomických či jiných důvodů vhodná. V aktuálním návrhu je ze zásobníku schváleného v zastupitelstvu města v prosinci minulého roku doporučeno vyřadit celkem 31 požadavků v hodnotě 144,4 mil. Kč.

Aktuální zařazení požadavků do jednotlivých skupin je:

Zařazení požadavků [tis. Kč]	Celkové výdaje							snížení o dotaci	Celkem město
	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
A) Realizace	222 952,3	105 544,5	39 336,3	36 603,5	36 750,7	36 566,4	-70 186,5	407 567,2	
B) Příprava k realizaci	58 050,0	241 950,0	230 200,0	35 000,0	7 000,0	1 000,0	-138 700,0	434 500,0	
C) Zásobník	59 850,0	172 360,0	78 460,0	52 910,0	600 980,0	152 150,0	-104 216,0	1 012 494,0	
D) Vyřadit	158 983,4	21 170,0	1 200,0				-36 950,0	144 403,4	
<b>CELKEM</b>	<b>499 835,7</b>	<b>541 024,5</b>	<b>349 196,3</b>	<b>124 513,5</b>	<b>644 730,7</b>	<b>189 716,4</b>	<b>-350 052,5</b>	<b>1 998 964,6</b>	

Konkrétní seznam všech požadavků je uveden [v příloze](#) důvodové zprávy. Případné překročení stanovené hodnoty pro zařazení investiční akce k realizaci dle písm. a) bude mít negativní vliv na likviditu města (návrh požadavku nad rámec této hodnoty je však možný v případě současného návrhu na snížení jiného výdaje či zvýšení příjmů).



## 2.3. Financování rozpočtového výhledu

Rozpočtový výhled města a jeho financování je dle současného vývoje doporučen ke schválení zastupitelstvu města takto:

[tis. Kč]	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Výhled dle rozpočtové skladby</b>					
Příjmy celkem	560 179,0	556 960,2	559 650,6	565 473,6	573 776,6
Výdaje celkem	-577 394,6	-536 637,2	-542 503,2	-548 833,7	-556 295,7
Výsledek hospodaření	<b>-17 215,6</b>	<b>20 323,0</b>	<b>17 147,4</b>	<b>16 639,9</b>	<b>17 480,9</b>
<b>Účelové členění na běžné a kapitálové hospodaření</b>					
Běžný rozpočet - příjmy	559 308,0	556 120,2	558 757,6	564 612,2	572 861,2
- výdaje	-498 004,5	-492 865,9	-500 964,7	-507 648,0	-516 229,3
Celkem běžný rozpočet	<b>61 303,5</b>	<b>63 254,3</b>	<b>57 792,9</b>	<b>56 964,2</b>	<b>56 631,9</b>
Kapitálový rozpočet - příjmy (vč.dotací)	871,0	840,0	893,0	861,4	915,4
- výdaje	-79 390,1	-43 771,3	-41 538,5	-41 185,7	-40 066,4
Celkem kapitálový rozpočet	<b>-78 519,1</b>	<b>-42 931,3</b>	<b>-40 645,5</b>	<b>-40 324,3</b>	<b>-39 151,0</b>
<b>Ukazatel dluhové služby</b>					
Čerpání schválených či připravovaných ú	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Splátky stávajících úvěrů	-50 892,6	-50 890,6	-32 710,6	-32 710,6	-32 710,6
Nové, dosud nespecifikované úvěry	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zůstatky jistin úvěrů dle uzavřených smluv	204 807,6	153 917,0	121 206,4	88 495,8	55 785,2
Ukazatel dluhové služby (max. 12%)	<b>11,09%</b>	<b>10,83%</b>	<b>7,15%</b>	<b>6,90%</b>	<b>6,63%</b>
<b>Ukazatel provozního přebytku hospodaření (běžné příjmy mínus běžné výdaje bez úroků úvěrů, oprav majetku a rezervy)</b>					
Odpočet běž.výdajů - splátky úroků úvěrů	9 134,5	7 462,5	5 962,1	4 972,9	3 969,5
- opravy a udrž. majet	46 925,2	34 544,4	34 290,5	34 468,9	34 649,4
- nespecifik. rezerva	13 380,0	13 250,0	13 320,0	13 450,0	13 650,0
Ukazatel provozních výdajů (min.12 %)	<b>23,38%</b>	<b>21,31%</b>	<b>19,93%</b>	<b>19,46%</b>	<b>19,01%</b>

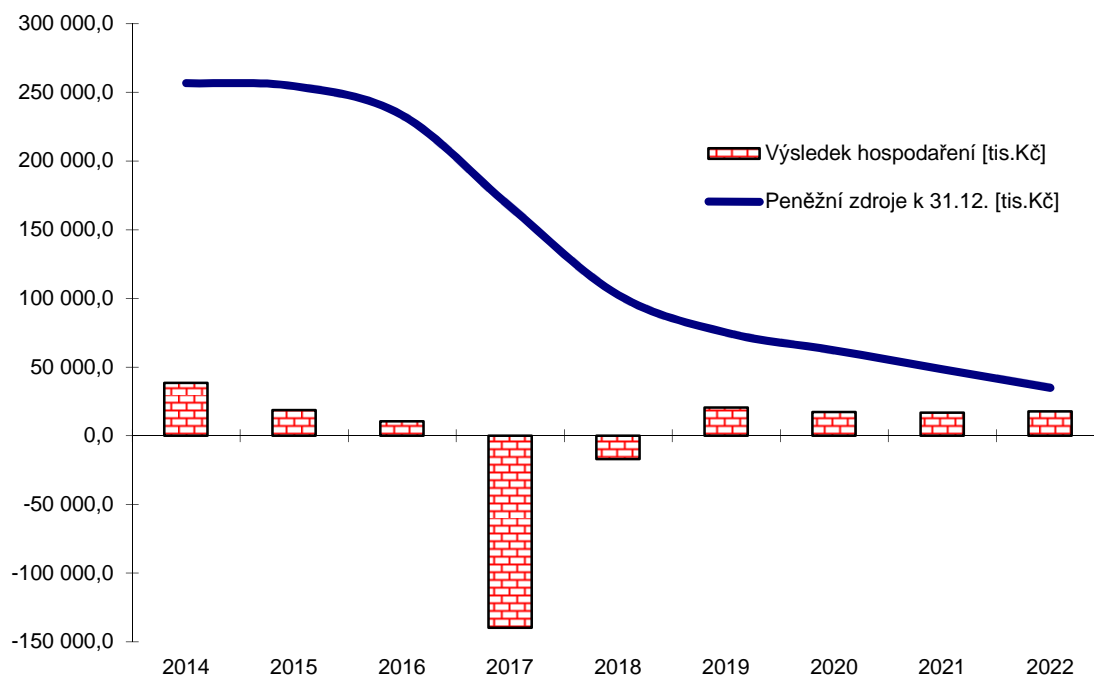
Z pohledu Cash flow bude mít financování výhledu následující vývoj:

Termín	mil. Kč	Popis
1.1.2018	<b>+166,7</b>	Počáteční likvidita. Tj. zůstatek běžného účtu a portfolia zhodnocovaných volných zdrojů po ukončení hospodaření letošního roku. Hodnota vychází z předpokladu, že rozpočet letošního roku bude plněn na straně příjmů i výdajů na 100 %. Případné lepší hospodaření by znamenalo zvýšení zůstatku na běžném účtu (a naopak).
průběh let 2018 až 2022	<b>+54,4</b>	Výsledek hospodaření roku. Peněžní prostředky na běžném účtu města se v průběhu roku změní o rozdíl mezi plánovanými příjmy a výdaji. Protože je plánováno přebytkové hospodaření, peněžní prostředky se zvýší.
	<b>-199,9</b>	Splátky úvěrů. V souladu s uzavřenými úvěrovými smlouvami (celkem 4) je město povinno uhradit jistiny (netýká se úroků, které jsou součástí výdajů města) dříve přijatých úvěrů. Tzn., že zásoba peněžních prostředků na běžném účtu se o uvedenou hodnotu sníží.
	<b>+13,7</b>	Zhodnocení portfolia cenných papírů. V průběhu roku bude zhodnocován objem cenných papírů, určených k podpoře likvidity města. Případný prodej cenných papírů za účelem získání hotovosti je uveden samostatně.
31.12.2022	<b>+34,9</b>	<b>Zůstatek volných zdrojů na konci roku</b> (běžné účty a cenné papíry určené k obchodování)

I když je hospodaření v rámci rozpočtového výhledu plánováno jako přebytkové, nedochází ke zvyšování finančního majetku města, neboť závazky z přijaté dluhové služby spotřebují všechny nově vytvořené přebytkové zdroje plánovaného období. Přesto je možné konstatovat, že závazné ukazatele budou splněny a nedojde k prvotní platební neschopnosti města.

Konkrétní návrh Rozpočtového výhledu města, zpracovaný v plné rozpočtové skladbě (tj. odvětvové třídění podle paragrafů a druhové třídění podle položek), je uveden [v příloze](#).

Financování celého sledovaného rozpočtového období má v jednotlivých letech tento průběh:



Pozn.: pokles peněžních zdrojů bude ukončen v roce 2022, neboť bude současně ukončeno splácení nového úvěru (2018-2022 ve výši 20 mil. Kč/rok), jenž je doporučeno přijat z důvodu optimalizace zhodnocování vlastních volných zdrojů (ne z důvodu prvotní platební neschopnosti).

## 3. Rizika a příležitosti tvorby rozpočtu a rozpočtového výhledu

### 3.1. Příležitosti

- a) Počet obyvatel města: velmi významnou roli v daňových příjmech hraje trend počtu obyvatel města UH ku počtu obyvatel celé ČR. Bohužel se obě veličiny dlouhodobě rozcházejí a tak zatímco počet obyvatel ČR roste (mimo jiné i díky oficiálním přistěhovalcům), počet obyvatel našeho města v posledních letech stagnuje, což je možné považovat za úspěch, neboť z dlouhodobého pohledu výrazně klesl (mimo jiné i díky stěhování Hradišťanů do vlastního bydlení v okolních obcích). V roce 2001 v Uherském Hradišti žilo 27 014 obyvatel, což v procentním podílu výnosu daní, v němž je počet obyvatel města/ČR rozhodující, činilo 0,187953 %. Podle posledních výsledků Českého statistického úřadu žilo ve městě 25 254, což znamená koeficient výnosu daní 0,175874 %. Za posledních šestnáct let se tak podíl města Uherské Hradiště na sdílených („celostátních“) daních snížil o 6,43 % (z toho za poslední rok došlo k propadu o 0,3 % procenta, neboť se počet obyvatel města se snížil o 33 osob (tj. -0,13 %), zatímco počet obyvatel státu se zvýšil o 1,65 %). Pokud by se podařilo městu zvýšit počet trvale bydlících obyvatel (např. v nájemních bytech, kde lidé fyzicky žijí, ale formální bydliště mají jinde), znamenalo by to ve sdílených daních příjem 10 346 Kč ročně za každého z nich.
- b) Město je vlastníkem velkého množství pozemků v lokalitě „Průmyslová zóna Průmyslová“. V nedávné době bylo několik let po sobě, naposled v rozpočtovém výhledu na období 2014 – 2018, počítáno s prodejem 70 000 m<sup>2</sup> pozemků, jež by přinesly do rozpočtu 35 mil. Kč. Protože však nebyl nalezen vhodný investor, byl tento příjem při tvorbě dalších výhledů zrušen do doby nalezení vhodného řešení.

### 3.2. Hrozby

- a) Stagnace ekonomiky: v době zpracování aktualizace návrhu rozpočtu (říjen 2016) již bylo zřejmé, že ekonomický cyklus Evropské unie je již za svým vrcholem, je v sestupné fázi a dno by měl dosáhnout v průběhu roku 2017. Na tuto situaci již také reagovala prognóza Ministerstva financí (viz kapitola 1.1.).

V následujících letech je možné očekávat také recesi v USA (cca druhá polovina roku 2018; přičemž její hloubka bude závislá na výsledku prezidentských voleb, neboť ekonomická a hospodářská sféra počítá s vítězstvím demokratické kandidátky a tomu přizpůsobuje své budoucí plány) a je zřejmé zpomalování Číny (ta ustála hospodářskou krizí letošního roku za cenu vysokého zadlužení svého bankovního sektoru, přičemž Bank for International Settlements (tzv. „centrální banka centrálních bank“) očekává, že do roku 2022 bude činit zadlužení čínského bankovního sektoru 300 % HDP státu).

ČR je orientována proexportně, proto na ni dolehne vývoj ve světě přímo. A díky systému rozpočtového určení daní v ČR poté v krátké době dolehne vývoj i na ekonomiku Uherského Hradiště.

- b) Počet obyvatel města: možnosti jsou více popsány v části „Příležitosti“.

## 4. Ostatní informace

### 4.1. Schvalovací proces rozpočtu

Pro řádné a bezproblémové zajištění hospodaření města je v současné době nutné mít schváleny záležitosti, vyžadované právními předpisy (zejména z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech), případně potřebami města.

V rámci projednávání by mělo být v orgánech města dosaženo schválení těchto záležitostí, souvisejících s následnou realizací hospodaření v průběhu kalendářního roku 2017:

1. Schválení náhrad členům ZM (bližší informace jsou uvedeny v bodě 1.8.).
2. Schválení Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022.
3. Stanovení závazných ukazatelů plnění rozpočtu (bližší informace jsou uvedeny v bodě 1.7. pro rok 2017, v bodě 2.1. pro rozpočtový výhled).
4. Schválení programů pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z rozpočtu města (bližší informace jsou uvedeny v bodě 1.4.).
5. Pověření rady města realizací schváleného rozpočtu: v souladu s § 102, z.č. 128/2000 Sb., o obcích, který říká, že radě města je vyhrazeno zabezpečovat hospodaření obce podle schváleného rozpočtu, by mělo zastupitelstvo města uložit radě města realizaci schváleného rozpočtu za dodržení závazných ukazatelů, případně schvalovat či navrhnout zastupitelstvu města ke schválení realizaci potřebných rozpočtových opatření směřujících k dodržení závazných ukazatelů.
6. Plnění zřizovatelských funkcí města vůči příspěvkovým organizacím a obchodním společnostem ve 100% vlastnictví (z důvodu zajištění plynulého provozu příspěvkových organizací bude vhodné, aby rada města do konce letošního roku schválila jejich rozpočty – nebude-li do té doby schválen rozpočet města, je možná případná korekce rozpočtů organizací po schválení rozpočtu města formou změny rozpočtů příspěvkových organizací. Další informace jsou uvedeny v bodě 1.6.).

Ekonomický odbor navrhuje záležitost uzavřít v termínech, v rámci nichž budou přijata potřebná usnesení orgánů města tak, jak je uvedeno [v příloze](#).

### 4.2. Zveřejnění návrhu rozpočtu

Dle § 147, bodu 3) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, Územní samosprávný celek zveřejní návrh svého rozpočtu po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup.

Na úřední desce může být návrh rozpočtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o příjmech a výdajích rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu rozpočtu.

Připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané příslušného územního samosprávného celku uplatnit buď písemně ve lhůtě stanovené při jeho zveřejnění, nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva.

Z výše uvedených důvodů je navrženo zveřejnit návrh rozpočtu města na rok 2017 takto:

Termín jednání ZM: pondělí 5. 12. 2016

Termín zveřejnění: od pátku 18. 11. 2016  
do úterý 6. 12. 2016

Způsob zveřejnění: 1) úřední deska: údaje o příjmech a výdajích rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby

2) elektronická úřední deska: úplné znění návrhu rozpočtu

## 4.3. Různé

### 4.3.1. Rating

Město Uherské Hradiště si nechává posoudit minulé a současné hospodaření města a jeho schopnost a ochotu dostát řádně a včas svým závazkům. Hodnocení provádí společnost Moody's Public Sector Europe.

Dosažené hodnocení má platnost max. 16 měsíců a do té doby (většinou do 12 měsíců) musí dojít k přezkoumání aktuálního stavu skutečného hospodaření a nových ekonomických plánů vč. rozpočtového výhledu. Poslední analýza byla agenturou uzavřena dne 20. 6. 2016 a zní:

Mezinárodní rating subjektu **A2**  
Národní rating subjektu: **Aa3.cz**  
Výhled: **Stabilní**

Zdůvodnění uděleného ratingu:

*„Rating města Uherské Hradiště zohledňuje velmi dobrou finanční pozici města, podpořenou především přebytky hospodaření v posledních třech letech, výraznými finančními rezervami, jež kryjí celkový dluh města, a vysokou úroveň řízení rozpočtu a investic. ....“*

Pozn.: pro snadnější orientaci je uvedena celková stupnice agentury (hodnocení města je podbarveno):

Nejlepší															Nejhorší					
RATING - Hodnotící stupnice společnosti Moody's																				
Aaa	Aa1	Aa2	Aa3	A1	A2	A3	Baa1	Baa2	Baa3	Ba1	Ba2	Ba3	B1	B2	B3	Caa	Ca	C		
Maximální			Velmi vysoká		Nadprůměrná			Průměrná			Podprůměrná			Stabilní			Velmi slabá		Estrémně slabá	Nejhorší
Očekávaný budoucí vývoj v současnosti uděleného ratingu (výhled)																				
Pozitivní					Stabilní					Negativní										

Pozn.: hodnocení je vztaheno ke schopnosti splácet své závazky v porovnání k ostatním subjektům

S ohledem na skutečnost, že rozpočtový výhled počítá s řádným splácením dříve přijatých úvěrů a nebude nutné přijímat nové úvěry (mimo „spekulativního“ úvěru, přijatého za účelem zhodnocení vlastních zdrojů a splaceného do konce výhledu), je předpoklad, že velmi dobré hodnocení agentury, tzn. dobré finanční zdraví města, zůstane zachováno po celou dobu rozpočtového výhledu.

#### **4.2.2. Nedobytné pohledávky**

Přestože právní odbor soustavně sleduje stav svých pohledávek, vyzývá dlužníky k úhradě, uplatňuje daňovou exekuci u dlužníků, u kterých zjistí majetek, spolupracuje s Exekutorským úřadem na možnostech exekuce běžných účtů či jiného majetku dlužníků města, jsou některé dluhy v současné době již nedobytné, nevymahatelné.

Bližší informace jsou uvedeny v [příloze](#) zpracované právním odborem. Požadavek na konkrétní návrhy odborů a útvarů na vyřazení z rozvahové evidence, vzdání se práva a prominutí dluhu jsou uvedeny v další [příloze](#).

## 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. jednotlivé komise rady města, se k návrhu vyjadřují takto (místní komise projednávaly Zásobník kapitálových výdajů, ostatní komise měly k dispozici plné znění materiálů):

1. Komise architektury a regenerace MPZ  
Komise bere návrh na vědomí **bez připomínek**.
2. Komise pro bydlení  
Komise pro bydlení doporučuje (5-0-0) Radě města přijat návrh Rozpočtu města na rok 2017 týkající se bytové oblasti a Rozpočtového výhledu do roku 2022 ke schválení dle předloženého znění **bez připomínek**.
3. Komise cestovního ruchu a prezentace města  
Komise cestovního ruchu a prezentace města doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat **bez připomínek**.
4. Komise finanční  
Pozn. EKO: Finanční komise projednala návrh materiálu již před schůzí rady města dne 22.9.2016 (v rámci tzv. 1. čtení rozpočtu) a nyní jej bude projednávat až po projednání ve všech ostatních komisích. Protože její zasedání bude až po odevzdání konečného znění materiálu pro RM, bude její stanovisko k dispozici až při projednávání tohoto bodu na schůzi RM 1.11.2016.
5. Komise kulturní  
Komise kultury (hlasováním 8.o.o.) doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat **bez připomínek**.
6. Komise pro nakládání s majetkem města  
komise doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat **bez připomínek**.
7. Komise pro rozvoj města a strategické plánování  
Není k dispozici
8. Komise sociální a zdravotní  
Komise sociální a zdravotní doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat **bez připomínek**.

#### 9. Komise sportovní

Sportovní komise doporučuje Radě města Uherské Hradiště předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat s touto připomínkou:

- **Navýšit Fond sportu o 10%** - pokrytí z přebytků nevyužitých zdrojů jiných fondů, případně nerealizovaných sportovních investičních akcí. Hlasování: 5 pro, 0 proti, 0 se zdržel.

#### 10. Komise pro vzdělávání

Komise bez připomínek a jednomyslně (7 pro) doporučuje Radě města **schválit návrh** rozpočtu města na rok 2017 a rozpočtového výhledu do roku 2022 dle předloženého návrhu.

#### 11. Komise životního prostředí

komise ŽP doporučuje Radě města přijat Návrh rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 s doporučením

- **navýšení částky v rozpočtu na opravy a udržování městského mobiliáře a dětských hřišť.**

Pozn. EKO: v prostém meziročním porovnání 2017/2016 je návrh sice menší, při rozkladu je však zřejmé, že plán 2016 činil 500 tis. Kč a plán 2017 činí 503,5 tis. Kč. V průběhu letošního roku došlo k mimořádnému navýšení o úsporu předchozího roku. Dále v rámci současně projednávaných změn rozpočtu 2016 doporučuje SMM (požadavek 5a) ze zvýšených výnosů 2016 použít v roce 2017 částku 500 tis. Kč na mobiliář dětských hřišť. Tzn., že rok 2017 je navýšen na 1 000 Kč, od roku 2018 je i nadále plánováno 500 tis. Kč + valorizace. Tato poznámka se týká pouze meziročního porovnání, ne případného konkrétního účelu požadavku komise, neboť z usnesení komise není zřejmý podnět, účel či princip, ani částka (a zástupci EKO nebyli na jednání přizváni).

#### 12. Komise pro dopravu

Komise pro dopravu doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 v působnosti odboru organizační správy a informatiky schválit s těmito připomínkami:

- **Opravy a rekonstrukce komunikací v dalších letech plánovat s ohledem na aktuálně zpracovanou diagnostiku** stavu místních komunikací.

#### 13. Komise pro informační a komunikační technologie

Komise doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 v působnosti odboru organizační správy a informatiky schválit **bez připomínek**.

#### 14. Místní komise Jarošov

Komise doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat s těmito připomínkami:

- Dotaz - **zda je v rozpočtu počítáno s investicí opravy tělocvičny při ZŠ Jarošov** v příštím roce, jak bylo přislíbeno na společném jednání RM s místní komisí v květnu 2016 /při projednávání předkládaného materiálu není tato investice zahrnuta v rozpočtu/.

Pozn. EKO: požadavek byl řešen v rámci rozpočtového opatření č. 8/2016, projednávaného v **ZM 5.9.2016**, kdy **byl schválen jako víceletá investice** s tím, že v roce 2016 bude zpracována PD (270 tis. Kč) a v roce 2017 provedena realizace (2 650 tis. Kč).



15. Místní komise Mařatice  
Komise doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat **bez připomínek**.
16. Místní komise Míkovice  
Místní komise Míkovice doporučuje Radě města přijat návrh Rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 ke schválení dle předloženého znění **bez připomínek**.
17. Místní komise Sady  
Místní komise Sady doporučuje Radě města předložený návrh Rozpočtu na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022 přijat **bez připomínek**.
18. Místní komise Vésky  
MK Vésky doporučuje Radě města předložený návrh rozpočtu města na rok 2017 a Rozpočtového výhledu do roku 2022, přijat **bez připomínek**.
19. Místní komise Štěpnice  
MK Štěpnice bere na vědomí zásobník s kapitálovými výdaji určenými k realizaci, připravenými k realizaci a evidovanými v zásobníku pro lokality Štěpnice a Mojmír na období 2017 – 2022 **bez připomínek**.
20. Místní komise Rybárny  
Není k dispozici

### **Závěr – doporučení zpracovatele:**

Zpracovatel doporučuje radě města přijat usnesení dle předloženého návrhu.

### **Příloha**

1. Harmonogram schvalovacího procesu
2. Paragrafové znění návrhu Rozpočtu města na rok 2017
3. Paragrafové znění návrhu Rozpočtového výhledu do roku 2022
4. Přehled schválených investic, s financováním rozloženým do více let
5. Zásobník kapitálových výdajů na rok 2017 až 2022
6. Závazné ukazatele pro rok 2017
7. Dotace z rozpočtu města:  
Zásady pro poskytování dotací z rozpočtu města Uherské Hradiště
  - a) Vzor veřejnoprávní smlouvy – základní
  - b) Vzor veřejnoprávní smlouvy – pro FOHA
  - c) Vzor veřejnoprávní smlouvy – pro FRB
8. Peněžní fondy města
9. Pravidla pro požadavky místních komisí
10. Správci rozpočtu (popis činností odborů a útvarů)
11. Nedobytné pohledávky:
  - a) Zdůvodnění
  - b) Přehled pohledávek

### **Zpracoval**

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor