

DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 27.2.2017

Rozpočtové opatření č. 12/2016

Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 100/8/Z/2015 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2016. V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, je nutné projednat přijetí účelových prostředků se závazným použitím do konce roku 2016. Ministerstvo financí vydalo stanovisko, že „případ přijetí účelových prostředků se závazným použitím do konce roku je považován za případ, kdy lze rozpočtové opatření schválit až v následujícím roce“. Z tohoto důvodu tyto změny schvalují orgány města k uvedenému datu zpětně.

Základní fakta:

Na základě rozhodnutí státu a kraje předkládám tento návrh na změnu rozpočtu:

Změna rozpočtu v tis. Kč (+ = zvýšení plánu; - = snížení plánu)			
Žadatel změny	Příjmy	Výdaje	Výsledek
1. Stát, Kraj a KÚZK			
2. ZM, RM, členové zastupitelstva města			
3. EKO Ekonomický odbor			
4. PO Právní odbor	77,8	77,8	0,0 ✓
5. SMM Odbor správy majetku města			
6. OIN Odbor investic			
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu	-285,9	-285,9	0,0 ✓
8. OSI Odbor organizační správy a informatiky			
9. ÚMA Útvar městského architekta	114,9	114,9	0,0 ✓
10. ÚKS Útvar kanceláře starosty			
11. ÚIA Útvar interního auditu			
12. DSA Odbor dopravních a správních agend			
13. OSS Odbor sociálních služeb	-200,0	-200,0	0,0 ✓
14. SŽP Odbor staveb.úřadu a životního prostředí	169,6	169,6	0,0 ✓
15. ŽO Živnostenský odbor			
16. MP Městská policie			
17. Příspěvkové organizace	Financování je součástí požadavků odborů		
18. Financování změny	-123,6	-123,6	0,0 ✓

Zastupitelstvo města Usnesením č. 38/IV. ze dne 9.6.2003 (doplněno Usnesením ZM č. 47/V. z 25.8.2003 a Usnesením ZM č. 147/XI. ze 14.4.2008) stanovilo radě města provádět změny schváleného rozpočtu města formou rozpočtového opatření za dodržení těchto podmínek:

- musí být zachován celkový objem příjmů i celkový objem výdajů města, případně je možné souvztažně zvýšení příjmů a výdajů o stejnou hodnotu při dodržení ostatních stanovených podmínek,
- schválit nový kapitálový výdaj, popř. navýšit schválený kapitálový výdaj nejvýše v objemu 2 mil. Kč, přičemž je nutné respektovat podmínku a). V období od 1. ledna do schválení první změny rozpočtu není nutné dodržet objem kapitálových výdajů 2 mil. Kč v případě, že výdaj byl schválen v předcházejícím rozpočtu města, realizace nebo úhrada nemohla být dokončena v daném roce a se schválením v běžném roce není možné či vhodné čekat do řádné změny rozpočtu,
- provedené rozpočtové opatření nesmí znamenat zvýšení výdajů v budoucích letech s výjimkou těch, které jsou jmenovitě uvedeny v platném rozpočtovém výhledu,
- veškerá provedená rozpočtová opatření budou uvedena v příloze čtvrtletního hodnocení plnění rozpočtu se zdůvodněním (nejsou-li součástí současně prováděné změny v pravomoci ZM).

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, jsou změny rozpočtu prováděny rozpočtovými opatřeními, evidovanými podle časové posloupnosti. Při dodržení výše uvedených podmínek jsou změny, podléhající schválení Zastupitelstvem města, označeny písmeny „ZM“ u názvu požadavku, ostatní změny schvaluje Rada města (za podmínky dodržení výše uvedených pravidel). Zdůvodnění jednotlivých požadavků je následující:

1. Rozhodnutí státu a kraje

a) **Stát a krajský úřad:** na základě schváleného státního rozpočtu ČR, popř. rozhodnutí ministerstev a dalších státních orgánů, obdrželo město přímo od státu, případně prostřednictvím Krajského úřadu Zlínského kraje (přenesená působnost) tyto podklady, týkající se rozpočtu města:

- Meliorační dřeviny: Ministerstvo zemědělství poskytlo městu neinvestiční dotaci 63,4 tis. Kč na financování podpory výsadby minimálního podílu melioračních a zpevňujících dřevin v prvním pololetí 2016. Uvedené prostředky budou převedeny do rozpisové rezervy města.
- Lesní hospodář: Ministerstvo zemědělství poskytlo městu neinvestiční dotaci 106,2 tis. Kč na financování nákladů na činnost odborného lesního hospodáře za 3. čtvrtletí roku 2016. Uvedené prostředky budou převedeny do rozpisové rezervy města.
- Sociálně právní ochrana dětí: Ministerstvo práce a sociálních věcí vyzvalo obce, aby v závěru roku 2016 provedly kvalifikovaný odhad nákladů a případné vratky provedly ještě do konce roku. Město z uvedeného důvodu vrátilo dotaci 200 tis. Kč. O tuto částku budou sníženy příjmy i výdaje, týkající se sociálně právní ochrany dětí.
- MPZ: Ministerstvo kultury poskytlo na obnovu městské památkové zóny o 100 tis. Kč více, než rozpočet města očekával. Část prostředků (27,1 tis. Kč) bude použita na zrušení očekávané vyšší dotace u projektu udržitelného života a o zbytek (72,9 tis. Kč) budou zvýšeny výdaje na obnovu kulturních památek.
- VPP: Úřad práce poskytl městu na projekt veřejně prospěšné práce o 77,8 tis. Kč více, než bylo plánováno. Proto je vhodné zvýšit příjmy i výdaje o uvedenou částku.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

b) **Krajská a obecní zastupitelstva:** na základě rozhodnutí samosprávných orgánů kraje bylo rozhodnuto o těchto dotacích:

- Slavnosti bratrství: Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 14,1 tis. Kč na pořádání „Slavností bratrství Čechů a Slováků na Javořině“. Prostředky byly převedeny příspěvkové organizaci Klub kultury, která akci zajišťovala.
- Památníky: Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 42 tis. Kč na realizaci projektu „Restaurování kamenného kříže Jarošov, Na Návsi“. O uvedenou částku budou zvýšeny účelové výdaje.

- Slovácké divadlo: Zlínský kraj v průběhu roku 2016 schválil Slováckému divadlu poskytnutí neinvestiční dotace prostřednictvím zřizovatele (města) ve výši 3 000 tis. Kč na kulturní činnost v daném roce. Tyto prostředky kraj poskytl v několika splátkách s tím, že zůstatek ve výši 10 % uvolní až po vyúčtování akce, tj. v následujícím roce (termín pro vyúčtování nově stanovil na 28.2.2017). Z uvedeného důvodu je vhodné snížit v roce 2016 očekávané přijetí dotace o 300 tis. Kč a o stejnou částku snížit i příspěvek Slováckému divadlu. Pozn.: organizace má dostatek volných peněžních prostředků, a proto nebylo nutné jí dočasně vypomáhat příspěvkem města.
Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města¹

3. EKO - Ekonomický odbor

4. PO – Právní odbor

5. SMM - Odbor správy majetku města

6. OIN – Odbor investic

7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu²

8. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

9. ÚMA – Útvar městského architekta

10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

11. ÚIA – Útvar interního auditu

¹ pojem „členové vedení města“ popř. „porada vedení města“ je použit pro starostu, místostarosty, uvolněné radní a tajemníka MěÚ

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

12. DSA - Odbor dopravních a správních agend

13. OSS - Odbor sociálních služeb³

14. SŽP - Odbor stavebního úřadu a životního prostředí

15. ŽO - Živnostenský odbor

16. MP – Městská policie

17. Příspěvkové organizace⁴

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

POŽADOVANÁ ZMĚNA ROZPOČTŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ											
Rozpočet 2016 [tis. Kč]	Výnosy vlastní	Náklady	Příspěvek		Výsledek hospodář.	Investiční dotace	Závazné ukazatele				
			Zřizovatel	Stát,kraj,...			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost.provoz
Klub kultury	-14,1			14,1	0,0						
Městská kina					0,0						
Slovácké divadlo	300,0			-300,0	0,0						
Knihovna B.B.B.					0,0						
Senior centrum UH					0,0						
Sportoviště města UH					0,0						
Aquapark UH					0,0						
MŠ Svatováclavská					0,0						
ZŠ UNESCO					0,0						
ZŠ Za Alejí					0,0						
ZŠ Sportovní					0,0						
ZŠ Větmá					0,0						
ZŠ Mařatice					0,0						
ZŠ Jarošov					0,0						
Dům dětí a mládeže					0,0						
Celkem	285,9			-285,9	0,0						

³ požadavky týkající se odborem OSS metodicky řízených příspěvkových organizací (vč. převodu prostředků z rozpočtu odboru ve prospěch organizace) jsou uvedeny v části „17. Příspěvkové organizace“

⁴ požadavky týkající se dotací státu, kraje, popř. jiných obcí, jsou uvedeny v části „1. Rozhodnutí státu a kraje“

18. Financování změny

Uvedené požadavky neznamenaají změnu výsledku hospodaření, a proto není nutné přijímat žádná opatření, týkající se financování. Změna dosud platného rozpočtu je navržena takto:

Popis	Návrh změny rozpočtu [tis. Kč]		
	Schváleno	Požadováno	Změna
Příjmy celkem	571 128,8	571 005,2	-123,6
Výdaje celkem	560 683,2	560 559,6	-123,6
Financování	požadováno přebytkové hospodaření	-10 445,6	-10 445,6

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Ukaz. přebytku běž. provozu (min. 12 %)	Bežné příjmy celkem	559 257,7	559 134,1	-123,6
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snížené o)	482 836,9	482 713,3	-123,6
	5141 Úroky vlastní	-3 980,0	-3 980,0	
	5171 Opravy a udržování	-43 340,5	-43 455,4	-114,9
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva		-169,6	-169,6
	Ukazatel přebytku běž.prov.	22,13%	22,18%	splněno
Ukazatel dluhové služby (max. 12 %)	tř. 1 Daňové příjmy	367 683,3	367 683,3	
	tř. 2 Nedaňové příjmy	120 915,6	120 888,5	-27,10
	4112+4212 Dotace	42 847,5	42 847,5	
	5141 Úroky vlastní	3 980,00	3 980,0	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	37 342,6	37 342,6	
	5178 Splátky leasingu	75,0	75,0	
	Ukazatel dluhové služby	7,79%	7,79%	splněno

Vyjádření příslušných odborů a poradních orgánů:

Materiál zpracoval ekonomický odbor tak, že vedoucí ostatních odborů a členové vedení města jej měli předem k dispozici a jejich případná stanoviska byla zahrnuta přímo do výše uvedeného textu nebo příloh. Závěrečné znění návrhu bylo projednáno na poradě členů vedení města a vedoucích odborů.

Poradní orgány (tj. Finanční komise rady města popř. Finanční výbor zastupitelstva města) projednávaly materiál až po jeho zpracování, a proto bude jejich případné stanovisko sděleno přímo při projednávání v RM/ZM.

Příloha

[Tabulka paragrafového znění změn](#)

Zpracoval:

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor