

## Rozpočtové opatření č. 14/2015 (v pravomoci RM)

Na základě rozhodnutí státu a kraje, usnesení Zastupitelstva města popř. Rady města, požadavků členů zastupitelstva města, vedoucích odborů městského úřadu a ředitelů příspěvkových organizací předkládám tento návrh na změnu rozpočtu:

<b>Změna rozpočtu v tis. Kč (+ = zvýšení plánu; - = snížení plánu)</b>			
Žadatel změny	Příjmy	Výdaje	Výsledek
1. Stát, Kraj a KÚZK			
2. ZM, RM, členové zastupitelstva města			
3. EKO Ekonomický odbor			
4. PO Právní odbor	-1 111,5	-1 111,5	<b>0,0</b> ✓
5. SMM Odbor správy majetku města			
6. OIN Odbor investic	3 013,1	3 013,1	<b>0,0</b> ✓
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu	65,6	65,6	<b>0,0</b> ✓
8. OSI Odbor organizační správy a informatiky			
9. ÚMA Útvar městského architekta	-703,1	-703,1	<b>0,0</b> ✓
10. ÚKS Útvar kanceláře starosty			
11. ÚIA Útvar interního auditu			
12. DSA Odbor dopravních a správních agend			
13. OSS Odbor sociálních služeb	-0,2	-0,2	<b>0,0</b> ✓
14. SŽP Odbor staveb.úřadu a životního prostředí	0,0		<b>0,0</b> ✓
15. ŽO Živnostenský odbor			
16. MP Městská policie			
17. Příspěvkové organizace	Financování je součástí požadavků odborů		
<b>18. Financování změny</b>	<b>1 263,9</b>	<b>1 263,9</b>	<b>0,0</b> ✓

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:

- a) musí být zachován celkový objem příjmů i celkový objem výdajů města, případně je možné souvztažné zvýšení příjmů a výdajů o stejnou hodnotu při dodržení ostatních stanovených podmínek,
- b) 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,
- c) provedené rozpočtové opatření nesmí znamenat zvýšení výdajů v budoucích letech s výjimkou těch, které jsou jmenovitě uvedeny v platném rozpočtovém výhledu,
- d) veškerá provedená rozpočtová opatření budou uvedena v příloze čtvrtletního hodnocení plnění rozpočtu se zdůvodněním (nejsou-li součástí současně prováděné změny v pravomoci ZM).

Dále Usnesením č. 147/11/Z/2008 ze dne 14.4.2008 Zastupitelstvo města souhlasí s provedením rozpočtového opatření v rozpočtu města ekonomickým odborem v období mezi posledním zasedáním zastupitelstva města v kalendářním roce a 31.prosincem daného roku, půjde-li o změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu a nebude-li změněn schválený výsledek hospodaření. O provedených změnách bude zastupitelstvo města informováno při projednávání závěrečného účtu města daného roku. Pozn. EKO: kontrola z Finančního ředitelství v roce 2013 (pověřená Ministerstvem financí k provedení kontroly na externí audit) se pozastavovala nad postoupením této pravomoci rozpočtového opatření na EKO a následně v roce 2014 v odborném časopise Obec účtuje je uvedeno, že 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 není využíván výše uvedený souhlas se změnami ekonomickým odborem k 31.12., ale tyto změny schvaluje k uvedenému datu zpětně RM.

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 od státu, případně prostřednictvím Krajského úřadu Zlínského kraje (přenesená působnost) tyto podklady, týkající se rozpočtu města:

### Neinvestiční dotace

- Projekt Vzdělávejte se (PO): město obdrželo dotaci na projekt „Vzdělávejte se pro růst pracovních příležitostí ve Zlínském kraji“. Z tohoto důvodu je vhodné přesunout plán ve výši 602,3 tis. Kč z nahodilých příjmů do dotací.
- Projekt Veřejně prospěšné práce (PO): město plánovalo získání dotace na projekt „Veřejně prospěšné práce“. Protože dotace byla menší než bylo očekáváno, je vhodné rozdíl ve výši 555,2 tis. Kč přesunout z dotací do nahodilých příjmů.
- Projekt Odborná praxe (PO): město plánovalo získání dotace na projekt „Odborná praxe pro mládež do 30 let“. Protože dotace byla menší než bylo očekáváno, je vhodné o rozdíl ve výši 1 111,5 tis. Kč snížit i nevyčerpané mzdové výdaje na projekt.
- Smetanovy sady (OIN): v rozpočtu je plánováno přijetí dotace na obnovu zeleně ve Smetanových sadech vyšší, a proto je nutné část plánu ve výši 215,3 tis. Kč přesunout do nahodilých příjmů. Pozn. EKO: dotace byla částečně poskytnuta také jako investiční (viz níže), a proto skutečný nesoulad činí pouze 12,5 tis. Kč.
- Regenerace krajiny II (OIN): v rozpočtu je plánováno přijetí dotace na projekt „Regenerace urbanizované krajiny II“ vyšší, a proto je nutné část plánu ve výši 33 tis. Kč přesunout do nahodilých příjmů.
- Dny britského filmu (KŠS): krajský úřad poskytl městu neinvestiční dotaci 50,0 tis. Kč na realizaci projektu „Dny britského filmu a kultury 2015“. O stejnou hodnotu budou zvýšeny i výdaje, neboť realizaci projektu zajišťuje příspěvková organizace Městská kina, jíž byly prostředky převedeny.
- Projekt Krásky sousedů (KŠS): město obdrželo dotaci na přeshraniční projekt „Objevme přírodní a kulturní krásy sousedů“. Prostředky byly poskytnuty v Eurech a při stanovování plánu byl zvolen vyšší kurz, než byl později při převodu prostředků. Z tohoto důvodu je vhodné plán dotací snížit o 4,3 tis. Kč, jež budou převedeny do nahodilých příjmů.
- Kamera Park Rochus (KŠS): město získalo na kameru v Parku Rochus dotaci ve výši 4,6 tis. Kč, s níž nebylo počítáno. Prostředky budou do dotací převedeny z nahodilých příjmů.
- Projekt MPZ (ÚMA): město plánovalo dotaci na Městskou památkovou zónu a na opravu historicky cenné architektury, týkající se budovy ZŠ UNESCO v nižší hodnotě než byla získána. Z tohoto důvodu je vhodné příjmy ve výši 320 tis. Kč přesunout z rezervy na očekávané dotací přímo do dotací.
- Projekt Udržitelný rozvoj (ÚMA): město plánovalo získání dotace na projekt „Společně k udržitelnému rozvoji“. Protože dotace byla menší než bylo očekáváno, je vhodné o rozdíl ve výši 703,1 tis. Kč snížit výdaje na daný projekt a zbytek ve výši 351,1 tis. Kč přesunout z dotací do nahodilých příjmů.
- Pěstounská péče (OSS): město plánovalo získání dotace na výkon pěstounské péče. Protože dotace byla menší než bylo očekáváno, je vhodné rozdíl ve výši 124 tis. Kč přesunout z dotací do nahodilých příjmů.
- Soc.právní ochrana dětí (OSS): při plánování dotace na sociálně právní ochranu dětí byla díky zaokrouhlování skutečná dotace o 0,1 tis. Kč vyšší než rozpočet. Prostředky budou do dotací převedeny z nahodilých příjmů.

- Projekt Mosty (OSS): město plánovalo získání dotace na projekt Mosty. Protože dotace byla menší než bylo očekáváno, je vhodné rozdíl ve výši 487,2 tis. Kč přesunout z dotací do nahodilých příjmů.
- Projekt Komunitní plánování (OSS): město plánovalo získání dotace na projekt Podpora procesu komunitního plánování sociálních služeb na Uherskohradištsku. Protože dotace byla vyšší než bylo očekáváno, je vhodné rozdíl ve výši 250,9 tis. Kč přesunout z nahodilých příjmů do dotací.
- Projekt Zavádění standardů (OSS): město plánovalo získání dotace na projekt Zavádění standardů kvality SPOD v Uherském Hradišti. Protože dotace byla vyšší než bylo očekáváno, je vhodné rozdíl ve výši 10,2 tis. Kč přesunout z nahodilých příjmů do dotací.
- Meliorační dřeviny (SŽP): krajský úřad poskytl městu neinvestiční dotaci určenou na financování podpory výsadby minimálního podílu melioračních a zpevňujících dřevin a na poskytování náhrad zvýšených nákladů města za období I. pololetí 2015. Z tohoto důvodu bude 20,5 tis. Kč převedeno z nahodilých příjmů do dotací.
- Vyrovnání zaokrouhlení: protože rozpočet je plánován v desetinách tisíců korun, budou po výše uvedených změnách všechny plánované a skutečné položky plněny na 100 %. Při součtu všech údajů na položce 4116 však bude skutečnost o 0,2 tis. Kč nižší, neboť skutečné příjmy (v haléřích) se zaokrouhlí společně. Rozdíl vzniká u dílčích součtů dotací KŠS a OSS vždy ve výši 0,1 tis. Kč. Z tohoto důvodu je vhodné uskutečnit korekci, jež bude kompenzována zvýšením nahodilých příjmů.

#### Investiční dotace

- Komenského náměstí (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „Veřejné prostranství Komenského náměstí až jezuitská zahrada“. Příjmy z dotace ve výši 2 340,3 tis. Kč budou převedeny do výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- Cyklostezka (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „cyklostezka Kunovský les“. Vyšší příjmy z dotace ve výši 576,8 tis. Kč budou převedeny do výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- Přírodovědné učebny (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „ZŠ – modernizace přírodovědných učeben“. Vyšší příjmy z dotace ve výši 395,3 tis. Kč budou převedeny do výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- Zahrady škol (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „rekonstrukce zahrad škol“. Vyšší příjmy z dotace ve výši 4,3 tis. Kč budou převedeny do výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí. Pozn. EKO: jedná se o 4 samostatné projekty, u nichž díky skutečným příjmům v haléřích a plánu v desetinách tisíce vzniká disproporce 0,1 tis. Kč. Korekce této disproporce je vyrovnána u MŠ Svatováclavská, kde plán bude o uvedenou hodnotu nižší.
- Rochus (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „Rochus (1) - Revitalizace a zpřístupnění“. Vyšší příjmy z dotace ve výši 0,1 tis. Kč budou převedeny do výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- Bezbariérová trasa (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „Bezbariérová trasa (1) Štěpnice-bus nádraží“. Snížení dotace o 90,6 tis. Kč bude kompenzováno snížením výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- IPRM sídliště (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „IPRM 11: Parkování sídliště Pod Svahy a veřejné prostranství ul. 28. října“. Snížení dotace o 212,8 tis. Kč bude kompenzováno snížením výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.

- Odpadní vody (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „Odvedení odpadních vod Míkovice - Vésky“. Snížení dotace o 0,1 tis. Kč bude kompenzováno snížením výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- Zateplení Lomená (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „zateplení MŠ Lomená“. Snížení dotace o 0,2 tis. Kč bude kompenzováno snížením výdajové rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
- Smetanovy sady (OIN): město plánovalo získání dotace na akci „Smetanovy sady – obnova zeleně“. Protože dotace byla vyšší než bylo očekáváno, je vhodné rozdíl ve výši 202,5 tis. Kč přesunout z nahodilých příjmů do dotací. Pozn. EKO: dotace byla částečně poskytnuta také jako neinvestiční (viz výše) a proto skutečný nesoulad činí pouze 12,5 tis. Kč.

*Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

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

- Knihovna BBB (KŠS): Zlínský kraj poskytl prostřednictvím rozpočtu města příspěvkové organizaci Knihovna B. B. Buchlovana neinvestiční dotaci 15,6 tis. Kč na projekt „Židovský rok v knihovně BBB“. Příjmy i výdaje budou zvýšeny o uvedenou částku.
- Restaurování sochy ÚMA): Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 58 tis. Kč na restaurování sochy Panny Marie s Ježíškem v Sadech. Z tohoto důvodu je vhodné příjmy přesunout do rezervy na útvarem očekávané dotací přímo do dotací.
- Senior centrum (OSS): příspěvková organizace obdržela prostřednictvím města několik dílčích dotací na podporu sociálních služeb na území Zlínského kraje, u nichž díky zaokrouhlování došlo k mírné odchylce mezi plánem a skutečností. Z tohoto důvodu je vhodné plán přijatých dotací od ZK i poskytnutých příspěvků pro příspěvkovou organizaci snížit o 0,2 tis. Kč.

*Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

## [2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města<sup>1</sup>](#)

### [3. EKO - Ekonomický odbor](#)

### [4. PO – Právní odbor](#)

### [5. SMM - Odbor správy majetku města](#)

### [6. OIN – Odbor investic](#)

### [7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu<sup>2</sup>](#)

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

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

## 8. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

## 9. ÚMA – Útvar městského architekta

## 10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

## 11. ÚIA – Útvar interního auditu

## 12. DSA - Odbor dopravních a správních agend

## 13. OSS - Odbor sociálních služeb<sup>3</sup>

## 14. SŽP - Odbor stavebního úřadu a životního prostředí

## 15. ŽO - Živnostenský odbor

## 16. MP – Městská policie

## 17. Příspěvkové organizace<sup>4</sup>

Veškeré změny týkající se příspěvkových organizací jsou uvedené části 1. dotace státu a projeví se v jejich rozpočtech takto:

POŽADOVANÁ ZMĚNA ROZPOČTŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ											
Rozpočet 2015 [tis. Kč]	Výnosy vlastní	Náklady	Příspěvek		Výsledek hospodář.	Investiční dotace	Závazné ukazatele				
			Zřizovatel	Stát,kraj..			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost.provoz
Klub kultury					0,0						
Městská kina		50,0		50,0	0,0						50,0
Slovácké divadlo					0,0						
Knihovna B.B.B.		15,6		15,6	0,0						15,6
Senior centrum UH		-0,2		-0,2	0,0						-0,2
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 Větrná					0,0						
ZŠ Mařatice					0,0						
ZŠ Jarošov					0,0						
Dům dětí a mládeže					0,0						
<b>Celkem</b>		<b>65,4</b>		<b>65,4</b>	<b>0,0</b>						<b>65,4</b>

<sup>3</sup> 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“

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

## 18. Financování změny

Uvedené požadavky znamenají zvýšení příjmů i výdajů o transfery, které město v závěru roku získalo od státu či kraje a převedlo příspěvkovým organizacím.

Dotace, týkající se města, nemají vliv na financování, neboť plán byl řešen v rámci převodu mezi konkrétní akcí a tzv. rozpisovou rezervou příjmů na očekávané dotace.

Současná změna, v pravomoci RM, je navržena takto:

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK			
Základní peněžní operace rozpočtu	Návrh změny rozpočtu [tis. Kč]		
	Schváleno	Požadováno	Změna
Příjmy celkem	620 948,8	622 212,7	<b>1 263,9</b>
Výdaje celkem	670 113,8	671 377,7	<b>1 263,9</b>
Financování	požadováno deficitní hospodaření	49 165,0	49 165,0

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Paragraf	Položka	Návrh změny rozpočtu [tis. Kč]		
		Schváleno	Požadováno	Změna
Ukaz. přebytku běž. provozu (min. 12 %)	Bežné příjmy celkem	538 684,1	536 732,4	<b>-1 951,7</b>
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snižené o)	498 871,0	497 121,8	<b>-1 749,2</b>
	5141 Úroky vlastní	-4 555,9	-4 555,9	
	5171 Opravy a udržování	-59 943,4	-59 943,4	
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-1 000,0	-1 000,0	
	Ukazatel přebytku běž.prov.	<b>19,55%</b>	<b>19,58%</b>	splněno
Ukazatel dluhové služby (max. 12 %)	tř. 1 Daňové příjmy	338 353,0	338 353,0	
	tř. 2 Nedaňové příjmy	122 829,2	123 770,4	<b>941,20</b>
	4112+4212 Dotace	42 313,5	42 313,5	
	5141 Úroky vlastní	4 555,90	4 555,9	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	39 492,6	39 492,6	
	5178 Splátky leasingu			
	Ukazatel dluhové služby	<b>8,75%</b>	<b>8,73%</b>	splněno

### Příloha

Tabulka paragrafového znění změn

### Zpracoval

EKO, Ing. Vladimír Moštěk