

**DŮVODOVÁ ZPRÁVA**  
**pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 17. 2. 2020**

**Rozpočtové opatření č. 02/2020 (v pravomoci RM)**  
**Rozpočtové opatření č. 03/2020 (v pravomoci ZM)**

**Důvod předložení:**

Zastupitelstvo města Usnesením č. 164/8/Z/2019 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2020. Platné znění rozpočtu je vhodné změnit z důvodů uvedených níže.

**Základní fakta:**

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

<b>Změna rozpočtu v tis. Kč (+ = zvýšení plánu; - = snížení plánu)</b>			
Žadatel změny	Příjmy	Výdaje	Výsledek
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj	2 075,7		<b>2 075,7</b> ☺
2. ZM, RM nebo Vedení		0,0	<b>0,0</b> ✓
3. EKO Ekonomický odbor	1,4	1,4	<b>0,0</b> ✓
4. PO Právní odbor			
5. SMM Odbor správy majetku města			
6. OIN Odbor investic			
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu			
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			
14. SŽP Odbor stavebního úřadu a životního prostředí			
15. ŽO Živnostenský odbor			
16. MP Městská policie			
17. Příspěvkové organizace	Financování je součástí požadavků odborů		
<b>18. Financování změny</b>	<b>2 077,1</b>	<b>1,4</b>	<b>2 075,7</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).

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:
- Přenesená působnost (ZM): Krajský úřad informoval město o finančním vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí na rok 2020. Celkový závazný vztah, tj. dotace státu na výkon přenesené působnosti, je pro Uherské Hradiště stanoven ve výši 56 429,2 tis. Kč. Protože schválený rozpočet počítal s mírně nižší částkou (meziroční změnou 5 %) je možné příjmy zvýšit o 2 075,7 tis. Kč.  
*Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **Krajská zastupitelstva:** na základě rozhodnutí samosprávných orgánů kraje bylo rozhodnuto o těchto dotacích:
- žádný požadavek.  
*Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

### **2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města<sup>1</sup>**

- a) **Dotace na individuální žádosti:** v souladu se „Zásadami pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z prostředků města Uherské Hradiště“ jsou v rozpočtu města pro letošní rok schváleny prostředky na poskytování dotací na „účel stanovený žadatelem“. Ze schváleného plánu jsou dosud nerozdělené prostředky ve výši 1 684 tis. Kč. Nové žádosti jsou:
- Topacke s.r.o. (ZM): společnost žádá (viz [příloha](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 210 tis. Kč na zajištění sportovního a kulturního programu akce Slovácké léto. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3319 - Ostatní záležitosti kultury.  
*Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

### **3. EKO - Ekonomický odbor**

- a) **Pojistná plnění:** v průběhu rozpočtového roku dochází ke škodám na majetku města, které jsou následně uplatňovány u pojišťovny, popř. po osobách, které škodu zavinily. V současné době se jedná o tyto případy:
- Rozbité okno: za poškození okenní výplně (v šatně nebytových prostor) zaslala pojišťovna plnění ve výši 1,4 tis. Kč. Prostředky budou převedeny SMM na odstranění škod.  
*Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

---

<sup>1</sup> Organizační řád MěÚ: „Vedením města se rozumí starosta, místostarostové a tajemník“.

**4. PO – Právní odbor**

**5. SMM - Odbor správy majetku města**

**6. OIN – Odbor investic**

**7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu<sup>2</sup>**

**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>**

---

<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“.

<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 a kraje, popř. rezervy místních komisí rady města, jsou uvedeny v části „1. Rozhodnutí státu a kraje“ či „2. Rozhodnutí orgánů města“.

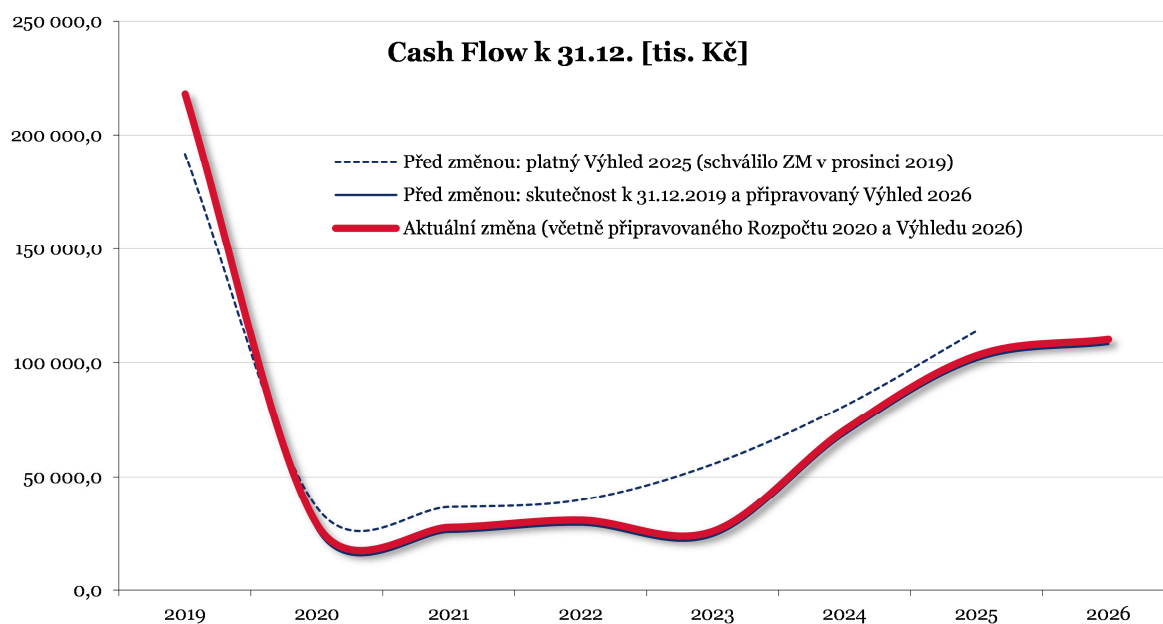
## 18. Financování změny

Uvedené požadavky znamenají mírné snížení plánované ztráty hospodaření. Nedojde k porušení závazných ukazatelů stanovených zastupitelstvem města. Současná změna (v pravomoci ZM i RM) dosud platného rozpočtu je navržena takto:

Změna rozpočtu celkem [tis. Kč]	Návrh změny rozpočtu [tis. Kč]		
	Schváleno	Požadováno	Změna
<b>ROZPOČET CELKEM</b>			
Příjmy celkem	686 315,2	688 392,3	<b>2 077,1</b>
Výdaje celkem	844 987,9	844 989,3	<b>1,4</b>
Financování	plánován schodek v hospodaření	158 672,7	156 597,0
			<b>-2 075,7</b>

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Ukaz. přebytku běž. provozu (min. 12 %)	Bežné příjmy celkem	662 227,7	664 304,8	<b>2 077,1</b>
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snižené o)	626 921,6	626 923,0	<b>1,4</b>
	5141 Úroky vlastní	-4 142,3	-4 142,3	
	5171 Opravy a udržování	-69 568,5	-69 569,9	<b>-1,4</b>
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-15 944,0	-15 944,0	
	<b>Ukazatel přebytku běžného provozu</b>	<b>18,87 %</b>	<b>19,12 %</b>	<b>splněno</b>
Ukazatel dluhové služby (max. 12 %)	tř. 1 Daňové příjmy	455 009,6	455 009,6	
	tř. 2 Nedaňové příjmy	116 422,2	116 423,6	<b>1,40</b>
	4112+4212 Dotace	54 353,5	56 429,2	<b>2 075,7</b>
	5141 Úroky vlastní	4 142,30	4 142,3	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	32 710,6	32 710,6	
	5178 Splátky leasingu	0,0	0,0	
		<b>Ukazatel dluhové služby</b>	<b>5,89 %</b>	<b>5,87 %</b>

Z pohledu cash flow do roku 2026 se současná změna rozpočtu projeví takto (částky jsou uváděny v tis. Kč a jedná se o zůstatky ke konci uvedených let):



Pozn.: „Peněžní zdroje před změnou“ (plná modrá křivka) a „Aktuální změna“ (červená křivka) vychází z pracovního návrhu Rozpočtu na rok 2021 a Výhledu do roku 2026.

## **19. Různé**

### **a) Info o rozpočtových opatřeních 14/2019, 15/2019 a změně rozpoisu 2019 v kompetenci EKO**

Zastupitelstvo města pověřilo radu města prováděním změn rozpočtu (viz výše) s tím, že o nich bude následně podána informace. Po posledního zasedání ZM dne 16. 12. 2019 schválila RM ten samý den opatření č. 14/2019 (viz [příloha č. 3a](#)).

Rada města pověřila vedoucího ekonomického odboru prováděním změn rozpoisu schváleného rozpočtu stanoveným způsobem s tím, že o změnách bude následně podána informace. Ekonomický odbor dne 23. 12. 2019 provedl změnu rozpoisu č. EKO 1 (viz [příloha č. 3b](#)).

V souladu s platnou legislativou byla po ukončení roku 2019 provedena změna rozpočtu k 31. 12. 2019, týkající se dotací poskytnutých státem nebo krajem. Tato změna je provedena v kompetenci rady města, která ji schválila jako změnu č. 15/2019 a nyní je zastupitelstvu města dána na vědomí (viz [příloha č. 3c](#)).

### **b) Žádost ředitele Slováckého divadla o snížení osobního hodnocení**

Ředitel příspěvkové organizace požádal zřizovatele o snížení osobního příplatku o částku 1 500 Kč, od 1. 1. 2020. Důvodem žádosti je restrukturalizace platů v příspěvkové organizaci Slovácké divadlo Uherské Hradiště, ke které dochází z důvodu novelizace nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. V návaznosti na novelizaci nařízení vlády příspěvková organizace zavedla platový předpis, dle kterého, jak sděluje pan ředitel, dojde k restrukturalizaci platů zaměstnanců příspěvkové organizace a to tak, že budou zvýšeny tarify dle nařízení vlády a současně bude snížen osobní příplatek max. o částku 1 500 Kč. Dle stanoviska právního odboru není tento postup v souladu se zákonem.

Žádost ředitele i následná korespondence ekonomického odboru (vč. stanoviska právního odboru) s panem ředitelem je uvedena [v příloze č. 4](#).

V návaznosti na stanovisko právního odboru je doporučeno vzít žádost pana ředitele na vědomí a ponechat patový výměr beze změn. Současně je vhodné řediteli příspěvkové organizaci doporučit postupovat v souladu s legislativou.

## **Vyjádření příslušných odborů a poradních orgánů:**

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

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

### **Příloha**

1. Tabulka paragrafového znění změn
2. Žádosti o poskytnutí dotací z rozpočtu města:
  - [Topakce s.r.o. na Slovácké léto](#)
3. Změny rozpočtu v kompetenci RM a EKO:
  - [Rozpočtové opatření č. 14/2019 ze dne 16. 12. 2019](#)
  - [Změna rozpisu č. EKO 1/2019 ze dne 23. 12. 2019](#)
  - [Rozpočtové opatření č. 15/2019 ke dni 31. 12. 2019](#)
4. [Žádost ředitele Slováckého divadla o snížení osobního hodnocení](#)

### **Zpracoval**

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor