

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 15. 6. 2020

Rozpočtové opatření č. 06/2020 (v pravomoci RM) Rozpočtové opatření č. 07/2020 (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:

Změna rozpočtu v tis. Kč (+ = zvýšení plánu; - = snížení plánu)			
Žadatel změny	Příjmy	Výdaje	Výsledek
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj	1 211,7	1 211,7	0,0 ✓
2. ZM, RM nebo Vedení		430,0	-430,0 ☹
3. EKO Ekonomický odbor	-31 777,0	-15 547,7	-16 229,3 ☹
4. PO Právní odbor			
5. SMM Odbor správy majetku města			
6. OIN Odbor investic	-18 655,0	-66 662,9	48 007,9 ☺
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu		0,0	0,0 ✓
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		
18. Financování změny	-49 220,3	-80 568,9	31 348,6 ☺

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 souvztažné 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:

- Krajský úřad poskytl městu neinvestiční dotaci 1422 tis. Kč na výkon sociální práce. Město počítalo s nižší částkou, proto je možné příjmy i účelové výdaje zvýšit o 724,7 tis. Kč.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

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

- Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 300 tis. Kč na Slovácké slavnosti vína a otevřených památek 2019. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci Klub kultury na realizaci akce.
- Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 20 tis. Kč na projekt Podpora chodu a využívání dětského dopravního hřiště při ZŠ Sportovní. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci ZŠ Sportovní na realizaci akce.
- Zlínský kraj navýšil příspěvek na zajištění regionálních funkcí knihoven o 165 tis. Kč (nově celkem 3 085 tis. Kč). Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci Knihovna BBB.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města¹

a) **Místní komise:** v rozpočtové rezervě jsou plánovány prostředky, které mohou využít místní komise k činnostem ve svých místních částech. V současné době navrhuje komise využít prostředky takto:

- MK Vésky (na rozdělení má k dispozici 894 tis. Kč) doporučuje převod 500 tis. Kč do běžných výdajů SMM na opravu chodníku v ulici Na Dědině v úseku od domu č.p. 120 po dům č.p. 215. Případné zbývající prostředky budou dále využity na rekonstrukci pravého chodníku v ulici Zámostí (při pohledu na řeku Olšavu) v rozsahu od č.p. 94 po dům č.p. 131 u "obchvatu". Odbor s požadavkem souhlasí.
- MK Sady (na rozdělení má k dispozici 2 396 tis. Kč) doporučuje převod 400 tis. Kč do běžných výdajů OIN na opravu MŠ Sady, týkající se soklu objektu, přípojky vody a dešťové kanalizace. Odbor s požadavkem souhlasí.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

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

- b) **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 1 343 tis. Kč. Nové žádosti jsou:
- Universita Tomáše Bati žádá (viz [příloha 4a](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 950 tis. Kč na obměnu stávajícího vybavení výpočetní technikou na fakultě v Uherském Hradišti. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 400 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3211 - Činnost vysokých škol.
 - Pobočný spolek Českomoravská myslivecká jednota žádá (viz [příloha 4b](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 30 tis. Kč na Memoriál Karla Podhajského. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 1037 – Celospolečenské funkce lesů.
 - Příspěvková organizace Domov pro seniory Loučka žádá (viz [příloha 4c](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 10 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s provozem služby. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět, neboť město v sociální oblasti primárně podporuje subjekty, působící na území města či regionu.
 - Pan Mgr. Vxxxx žádá (viz [příloha 4d](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 5 tis. Kč na Sportovní den mládeže s TAJV. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět, neboť město se zaměřuje na jiné projekty, které mají dlouhodobý dopad na pohybové aktivity dětí a mládeže – např. projekt „Sporták“.
- Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

- c) **Docházkový systém:** s ohledem na vysoké stáří (2005) stávajícího docházkového systému městského úřadu a jeho neprovázanost s dalšími agendami (mzdový systém, tiskárny, HelpDesk žádostí docházky, docházka Městské policie, apod.) je nutná jeho obměna. Celkové náklady jsou 1 050 tis. Kč a obsahují obnovu HW (376 tis. Kč), obnovu SW (338 tis. Kč), čipové karty zaměstnanců (194 tis. Kč) a čtečky SafeQ (142 tis. Kč). Požadavek je možné krýt z rozpočtové rezervy.

3. EKO - Ekonomický odbor

- a) **Administrativní rozpočtové přesuny:** dle vývoje jednotlivých naplánovaných operací, požadavků správců rozpočtu, nadřízených orgánů, popř. změn v rozpočtové skladbě je nutné učinit administrativní opravy:
- Příspěvek pro Baťův kanál: výdaj za příspěvek pro dobrovolný svazek obcí ve výši 126,3 tis. Kč (OSI) je vhodné přesunout z § 6112- Zastupitelstva obcí na účelový § 2143 – Cestovní ruch.
 - Výnos z poplatků: příjem z poplatků životního prostředí ve výši 1,8 tis. Kč (SŽP) je vhodné přesunout z položky 1332 - Poplatky za znečišťování ovzduší na položku 1334 – odvody na zlepšení životního prostředí.
- Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

b) **Dividendy**: město má majetkový podíl v 5 obchodních společnostech, z nichž u tří dochází při rozdělování zisku minulých let k výplatě dividendy. Na základě novely zákona o dani z příjmů neměly společnosti část zisku, týkajícího se majetkového podílu obcí zdanit, ale poskytovat obcím nezdaněnou část. Na základě upozornění bývalé daňové poradkyně Ing. Burešové, že ne všechny obchodní společnosti tuto novelu registrovaly, požádalo město jednatele společností o ověření a případnou nápravu. Dvě ze společností by tak městu měly doplatit výši dividendy zaslanou za předchozí dva roky, a současně je možné zvýšit očekávaný aktuální příjem za dividendu ze zisku minulého roku. Z tohoto důvodu je vhodné zvýšit příjem z dividend o 3 583 tis. Kč (2 869 od CTZ s.r.o. a 714 od OTR s.r.o.).

Uvedený příjem bude součástí daňového priznání města, a protože město je dle rozpočtového určení daní příjemcem této daně (je-li vykázána včas a ve správné výši – což bude), je možné o uvedenou hodnotu navýšit rozpisovou rezervu města. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

c) **COVID – příjmy (ZM)**: na základě krizových opatření státu byly od poloviny března zásadním způsobem ovlivněny činnosti, jež budou mít vliv na daňové výnosy, správní a místní poplatky, případně na vlastní výnosy města. Předběžně je doporučeno plán příjmů letošního roku změnit takto:

- Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti snížit o 3 640 tis. Kč (-3,5 %) z důvodu zvýšení nezaměstnanosti.
- Daň z příjmů fyzických osob placenou poplatníky snížit o 400 tis. Kč (-20,0 %) z důvodu omezení živnostenského podnikání.
- Daň z příjmů právnických osob snížit o 11 400 tis. Kč (-15,0 %) z důvodu omezení výroby a podnikání.
- Daň z přidané hodnoty snížit o 14 160 tis. Kč (-8 %) z důvodu omezení podnikání a prodeje.
- Místní poplatek z pobytu
 - snížit o 500 tis. Kč (-50 %) z důvodu očekávaného omezení turistiky.
 - snížit o 395 tis. Kč (-40 %) z důvodu prominutí poplatků správcem daně z moci úřední. Důvod: město má zájem v letošním roce již nevybírat poplatky za účelem zmírnění následků a podpory turistického ruchu. Dle právního odboru není nutné rušit obecně závaznou vyhlášku o poplatku z pobytu (sazba poplatku činí 20 Kč za každý započatý den pobytu a plátce odvede vybraný poplatek správci poplatku nejpozději do 15. dne následujícího čtvrtletí), ale je vhodné využít § 16a zákona o místních poplatcích, jímž „Správce poplatku může z moci úřední poplatek nebo jeho příslušenství zcela nebo částečně prominout při mimořádných, zejména živelních událostech“. EKO jako správce poplatku proto rozhodlo o prominutí poplatku od 18. 5. 2020 do 31. 12. 2020. Nižší příjmy je vhodné kompenzovat snížením rozpisové rezervy.
- Poplatky za užívání veřejného prostranství snížit o 330 tis. Kč (-40 %) z důvodu omezení prodeje (-100 tis. Kč) a záborů k podnikatelské a stavební činnosti (-230 tis. Kč).
- Správní poplatky snížit o 1 750 Kč (-11,8 %) z důvodu omezení matriky-zejména pasy (-250 tis. Kč, tj. -8,2 %), dopravní agendy (-970 tis. Kč, tj. -12 %), živnostenského podnikání (-130 tis. Kč, tj. -15 %) a stavební činnosti (-400 tis. Kč, tj. -15 %).
- Poplatky za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řídičské oprávnění snížit o 255 tis. Kč (-20 %) z důvodu omezení podnikatelských aktivit autoškol.

- Příjmy z parkovného snížit o 2 200 tis. Kč (-15,5 %) z důvodu legislativního zákazu výběru platby po dobu nouzového stavu.
- Sankční platby a náhrady v dopravě snížit o 330 tis. Kč (-9 %) za vybrané pokuty (-300 tis. Kč) a správní řízení (-30 tis. Kč) z důvodu utlumení dopravní situace.

Změna výsledku hospodaření -34 965 tis. Kč.

d) **COVID – výdaje (ZM)**: na základě krizových opatření státu byly od poloviny března zásadním způsobem ovlivněny činnosti, jež budou mít vliv na výdaje. Na případná krizová opatření má město, podobně jako v předešlých letech, v rozpočtu plánovanou rezervu 2 230 tis. Kč (§ 5213 – Krizová opatření), která tak mohla být od 16. 3. 2020 aktivována. Správcem je Útvar kanceláře starosty. Další dopady na rozpočtové výdaje je nyní doporučeno řešit takto:

- Rezervu na dofinancování hospodaření příspěvkových organizací zvýšit o 10 000 tis. Kč (tj. 10 % celkových ročních příspěvků) z důvodu očekávaného propadu výnosů z činností organizací. Největší propady hospodaření jsou očekávány u Aquaparku (cca 3,0 mil. Kč/měsíc), které si zatím organizace dokáže eliminovat z vlastních zdrojů a Slováckého divadla (cca 2,5 mil. Kč/měsíc), u něhož současně může „hrozit“ nezískání plánovaných transferů od státu a kraje v celkové výši 5,4 mil. Kč, což by nároky na dofinancování organizace dále zvýšilo. Pozn. EKO: opětovně vyvstává otázka, zda není další provoz organizace ve stávajícím rozsahu zátěží nad schopnosti města (letošní výdaje na provoz divadla by mohly dosáhnout až 40 mil. Kč!).
- Nákup materiálu pro potřebu úřadu zvýšit o 100 tis. Kč z důvodu pořízení desinfekčních prostředků a ochranných pomůcek či předmětů (plastové štíty na přepážky).
- Personální výdaje snížit o 1 538 tis. Kč, a to na platech zaměstnanců (-1 338 tis. Kč, tj. 1,1 %) zejména z důvodu ošetřovného a činností komisí RM a výborů ZM (-200 tis. Kč, tj. 10,5 %) z důvodu jejich pozastavení činnosti.
- Rezervu na činnost spolků, využívajících nemovitosti ve správě Klubu kultury je možné snížit o 190 tis. Kč (tj. 12,7 %) z důvodu dočasného zastavení jejich činnosti.

Změna výsledku hospodaření -8 372 tis. Kč.

4. PO – Právní odbor

5. SMM - Odbor správy majetku města

6. OIN – Odbor investic

- a) **Zimní stadion (ZM)**: odbor žádá zvýšení běžných výdajů. Důvod: další pokračování v dlouhodobém sledování chování střešní konstrukce od 1.6.2020 do 31.5.2021. Letošní druhé měření střešní konstrukce bude dokončeno v květnu a vyhodnoceno v červnu 2020. *Změna výsledku hospodaření -140 tis. Kč.*
- b) **Rekonstrukce ulice Příčná x Radovy**: odbor žádá zvýšení kapitálových výdajů o 200 tis. Kč. Důvod: pokrytí víceprací spojených s malou únosností podloží (sanace položením geomříží) a řešení odboček pro napojení dešťových svodů od RD. Požadavek doporučuje odbor kompenzovat snížením výdajů na investiční akci „rekonstrukce BD Svatojiřské nábřeží 395“. *Změna výsl. hospodař. o tis. Kč.*

- c) **Odkanalizování ulice Malinovského (ZM)**: odbor žádá zvýšení kapitálových výdajů. Důvod: projektovou dokumentaci z roku 2013 bylo nutné aktualizovat a to včetně rozpočtu akce, v současné době bude zahájeno nové legislativní povolení stavby (stávající nebylo možné dále prodloužit). Předpokládaný termín realizace stavby 07 – 11/2020. Navýšení rozpočtu zahrnuje náklady na služby (TDO, AD a BOZP) včetně cca 6% rezervy na případné práce, které nejsou obsaženy v PD. *Změna výsledku hospodaření -400 tis. Kč.*
- d) **Propustné povrchy parkování Štěpnice, II. etapa (RM a ZM)**. Odbor žádá zvýšení kapitálových výdajů o 18 500 tis. Kč na náklady na provedení hydrogeologického průzkumu včetně vyhodnocení (100 tis. Kč), zpracování projektové dokumentace, žádosti o dotaci, provedení zadavatelské činnosti veřejné zakázky a manažerského řízení (900 tis. Kč) a na náklady na realizaci stavebních prací a služby s realizací spojené - TDO, AD, BOZP (17 500 tis. Kč). Požadavek je doporučeno krýt očekávanou dotací 15 725 tis. Kč a snížením rezervy na spolufinancování dotačních projektů o 2 775 tis. Kč. Pozn. OIN: vzhledem k termínu podání žádosti o dotaci je nejpozději do 01/2021 (průběžný dotační titul tzn., „čím dříve, tím větší úspěšnost“), je nutné zahájit práce na hydrogeologickém průzkumu co nejdříve. K termínu podání žádosti je důležité mít k dispozici co nejpřesnější rozpočet akce a stavební povolení včetně nabytí právní moci. Pozn. EKO: z uvedeného důvodu, a s ohledem na víceletou realizaci je vhodné požadavek řešit takto:
- RM: výdaje na PD hydrogeologický průzkum ve výši 1 000 tis. Kč budou kompenzovány využitím rezervy na spolufinancování dotačních projektů.
 - ZM: schválí ostatní části akce, tj. výdaje 17 500 tis. Kč, příjem dotace 15 725 tis. Kč a dokrytí snížením rezervy na spolufinancování dotačních projektů 1 775 tis. Kč. Současně bude část výdajů ve výši 17 800 tis. Kč a celá dotace převedeny do roku 2021. Tzn., že akce bude považována za víceletou investici.
- Změna výsledku hospodaření +2 075 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- e) **Studie rekonstrukce ulice U Moravy (ZM)**: odbor žádá přesun běžných výdajů do příštího roku. Důvod: na základě zpracované studie se v současné době projednávají možnosti majetkového řešení dotčených pozemků a nastavení etapizace případné realizace akce včetně nových záměrů u dotčených pozemků např. Povodí Moravy s.p. (z důvodu nouzového stavu byla jednání odložena na II. polovinu roku 2020). Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +141 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- f) **Studie rekonstrukce Malé scény (ZM)**: odbor žádá přesun běžných výdajů do příštího roku. Důvod: o zahájení zpracování studie bude rozhodnuto až po vyjasnění majetkoprávní vztahů k budově Slováckého divadla. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +600 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- g) **Opravy závad Aquaparku (ZM)**: odbor žádá přesun běžných výdajů na projektovou dokumentaci (-2 400 tis. Kč) a vlastní opravu (-6 836,2 tis. Kč) do příštího roku. Důvod: dokončení fakturace za projektovou dokumentaci proběhne až v první polovině roku 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +9 236,2 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*

- h) **Rekonstrukce ulice Za Kovárnou (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: realizace akce je rozdělena kvůli koordinaci prací se správcem sítě E.ON (přeložení vzdušného vedení do země) na dvě etapy tzn., že dokončení a celkové profinancování akce (vztyčení sloupů VO) proběhne v roce 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +1 900 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- i) **PD rekonstrukce ulice Na Jordálce (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zdlouhavé řešení majetkových vztahů k pozemkům (dva vlastníci). Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +556 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- j) **PD křižovatky ulic Větrná a Lomená (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: jedná se o úhradu finančních prostředků v návaznosti na plnění smlouvy – přeložka vedení E.ON. Plnění nastane až v roce 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +742 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- k) **PD rekonstrukce ul. Průmyslová vč. kanalizace (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zpracování PD bude zahájeno po schválení studie prostorového řešení ulice a po vyřešení majetkoprávních vztahů k pozemkům. Plnění nastane až v roce 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +1 556,6 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- l) **Revitalizace veřejného prostranství sídliště Na Rybníku (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v současné době čekáme na rozhodnutí poskytovatele dotace o naší žádosti, předpoklad cca 06/2020. V případě dodržení termínu a kladného vyjádření by realizace akce mohla být zahájena 09/2020 s termínem dokončení 06/2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +10 544,2 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- m) **PD regenerace sídliště Jarošov – Louky (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zpracování PD bude následovat po dokončení a projednání studie regenerace sídliště Louky, předpoklad v roce 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +1 000 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- n) **PD cyklotrasa Mojmír (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: dokončení PD pro provedení stavby včetně financování bude dokončeno v I. čtvrtletí roku 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +133 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- o) **PD cyklotrasa Štěpnice (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zpracování projektové dokumentace bude zahájeno až po projednání majetkoprávních záležitostí k pozemkům Zlínského kraje. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +224 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*

- p) **PD cyklostezka Mařatice – Sady (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zpracování PD je podmíněno vyřešením majetkoprávních vztahů k pozemkům nutných pro umístění stavby cyklostezky. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +309 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- q) **Realizace dvou propustných parkovišť Štěpnice (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů 8 000 tis. Kč a očekávané dotace 12 000 tis. Kč do příštího roku. Důvod: předpokládané rozhodnutí o dotaci by mělo proběhnout cca 06/2020. Další časový harmonogram předpokládá, že realizace stavby by měla být zahájena 09 - 10/2020 s termínem dokončení 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření -4 000 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- r) **MHD zastávka Sokolovská (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: projektová dokumentace včetně financování bude dokončena v 1. čtvrtletí roku 2021. Zdržení bylo způsobeno zpracováním bezpečnostního auditu na základě požadavku ŘSZK správce komunikace II/497. Po schválení PD a vydání povolení stavby bude následovat realizace stavby. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +5 500 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- s) **MHD zastávka Svatojiřské nábřeží (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v současné době probíhá legislativní povolení stavby, proti kterému byly podány námitky dotčených majitelů nemovitostí a provozoven. Realizace zastávky by měla proběhnout až po vyhodnocení a schválení studie městské hromadné dopravy. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +2 600 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- t) **Revitalizace veřejného prostranství Věsky střed (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: dokončení zpracování projektové dokumentace bude po vyřešení námitek podaných v územním řízení proti umístění MHD zastávky. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +293,1 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- u) **PD rekonstrukce kanalizace a komunikace Věsky (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zpracování projektové dokumentace všech stupňů včetně financování bude dokončeno až v roce 2021. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +650 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- v) **Zásobování kuchyně ZŠ Sportovní (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v roce 2020 bude zpracována PD včetně legislativního povolení, realizace stavby proběhne v roce 2021. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +610 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- w) **PD rekonstrukce schodiště kina Hvězda (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: dokončení financování projektové dokumentace bude v 1. čtvrtletí 2021. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +500 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*

- x) **Rekonstrukce a dostavba fotbalového stadionu (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: finanční prostředky jsou plánované jako rezerva pro dokončení vestavby jižní tribuny. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +556 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- y) **Volnočasový spot u cyklotras UH - skatepark (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: v současné době čekáme na rozhodnutí poskytovatele dotace o naší žádosti, předpoklad cca 07/2020. V případě úspěchu je podmínkou dotačního titulu čerpání a vyúčtování dotace do 11/2020. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +4 370 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- z) **Zateplení BD Malinovského 879 a 880 (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů 13 657 tis. Kč a dotace 6 655 tis. Kč do příštího roku. Důvod: v 1/2 měsíce května bude podána žádost o dotaci, rozhodnutí o výsledku žádosti by mělo být známo cca v měsíci srpnu. Na základě předcházejících informací předpokládáme termín realizace zateplení výškových budov v období 09/2020 – 06/2021. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +7 002 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- aa) **PD obnovy č.p. 157/8 – Atrium (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: zpracování projektové dokumentace včetně finančního plnění předpokládáme v roce 2021 po zpracování a předání potřebných (nezbytných) výchozích podkladů k posouzení možnosti další výstavby uvnitř atria ze strany ÚMA. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +500 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- bb) **PD MPZ – revitalizace centrálních ulic ve středu města (ZM)**: odbor žádá přesun kapitálových výdajů do příštího roku. Důvod: rezerva finančních prostředků na případnou realizaci akce. PD dokončena, probíhá legislativní povolení stavby (tj. ulic Prostřední a Mlýnská). EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +949,8 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*

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

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

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“.

17. Příspěvkové organizace⁴

17.1. Změny ovlivňující rozpočet města

Obecné informace, týkající se ekonomických záležitostí organizací, ovlivňujících rozpočet zřizovatele:

- **Příspěvky zřizovatele:** změny výsledků hospodaření příspěvkových organizací mají přímou vazbu na rozpočet zřizovatele, přičemž pokaždé mají vliv na změnu alespoň jednoho závazného ukazatele organizace a většinou neovlivní výsledek hospodaření města, neboť své doporučení metodický odbor podpoří snížením svých výdajů ve prospěch příspěvku organizaci, nebo je příspěvek kryt z rezervy města.
- **Transfery:** jedná se o dotace, které příspěvkové organizace získaly z ministerstev, státních fondů, Zlínského kraje či jiných veřejnoprávních subjektů. Tyto jsou uvedeny v části důvodové zprávy označené „1. Rozhodnutí státu a kraje“, neboť dle § 28, odst. 8, z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů „rozpočet zřizovatele zprostředkovává vztah příspěvkové organizace ke státnímu rozpočtu a k Národnímu fondu; jde-li o příspěvkovou organizaci zřízenou obcí, též k rozpočtu kraje“. Rozpočet města je tak ovlivněn vždy shodně na straně příjmů i výdajů.

Požadavky na schválení změn rozpočtů příspěvkových organizací, dotýkající se současně změny rozpočtu města:

- a) **Městská kina – výstava (žádá KŠS):** odbor žádá zvýšit příspěvek o 80 tis. Kč na realizaci výstavy „Případ Světлана. Proměny obrazu třetího odboje“. Výstava se uskuteční v kině Hvězda. Provede návštěvníky po stopách protikomunistické organizace Světлана. Během vyšetřování případu Světлана (1949 – 1951) prošla značná část zatčených osob věznicí v Uh. Hradišti. Někteří členové organizace Světлана zde byli popraveni nebo zemřeli během pobytu ve vyšetřovací vazbě. Požadavek doporučuje odbor kompenzovat snížením výdajů na výstavy organizované odborem. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **ZŠ UNESCO:** ředitel příspěvkové organizace žádá o snížení provozního příspěvku zřizovatele o 65 tis. Kč ve prospěch investiční dotace na nákup pece do prostor výtvarné výchovy. Pozn. EKO: požadavek byl částečně řešen v předchozí změně, kdy nebyl zcela přesně formulován, a zřizovatel měl za to, že se jedná pouze o převod mezi fondy organizace. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

17.2. Rozhodnutí zřizovatele bez vlivu na rozpočet města

Obecné informace, týkající se ekonomických záležitostí bez vlivu na rozpočet zřizovatele:

- **Rozpočtová opatření a majetkové operace:** Rada města Usnesením 1183/77/R ze dne 21. 3. 2006 umožnila provádět rozpočtová opatření bez vlivu na změnu výsledku hospodaření s tím, že u majetkových operací je stanoven limit max. 200 tis. Kč. Dále mají příspěvkové organizace stanoveny tzv. závazné ukazatele pro čerpání nákladů, podle nichž je pak organizace hodnocena (většinou energetický, mzdový a provozní limit). V případě, že rozpočtová opatření organizace přesahují majetkový limit či závazný ukazatel, mohou změnu učinit pouze se souhlasem zřizovatele, tj. rady města.
- **Odpisový plán:** příspěvkové organizace jsou povinny účtovat o majetku, jeho pořízení, ocenění, odpisování a vyřazování v souladu s účetními metodami a postupy podle obecně platných právních předpisů. Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou zdrojem investičního fondu, který je tvořen k financování investičních potřeb příspěvkových organizací. V souladu s § 31, odst. 1, písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, provádí příspěvkové organizace odpisy z hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku podle odpisového plánu schváleného zřizovatelem.
- **Rezervní fond:** rada města schválila ředitelům příspěvkových organizací možnost provádění rozpočtových opatření spočívající v převodu části svého rezervního fondu ve výši do 100 tis. Kč k posílení svého investičního fondu. Požaduje-li organizace přesuny vyšších hodnot, je nutné je schválit radou města.
- **Ostatní:** zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, uvádí úkony, jež je možné realizovat pouze s předchozím souhlasem zřizovatele, a jež jsou v případě našeho města využívány jen sporadicky. Jedná se např. o přijetí úvěrů a půjček, ručení za závazky třetích osob, pořízovat věci nákupem na splátky nebo smlouvou o nájmu s právem koupě, přijetí cenných papírů jako úhradu své pohledávky (§ 34 až 36).

Nad rámec udělených kompetencí příspěvkové organizace je požadováno:

- a) **Sportoviště města:** příspěvková organizace žádá (viz [příloha 5a](#)) o schválení provedení podrobné prohlídky střešní konstrukce zimního stadionu, která důkladně zmonitoruje její stav a rovněž poskytne relevantní časový rámec bezpečného využití stadionu. Náklady na provedení dané studie ve výši cca 250 tis. Kč budou hrazeny z prostředků příspěvkové organizace. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč*

⁴ 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“.

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

POŽADOVANÁ ZMĚNA ROZPOČTŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ													
Rozpočet 2020 [tis. Kč]	Výnosy	Náklady	Příspěvek Město UH	Transfer stát, kraj, ...		Σ	Invest. dotace	Závazné ukazatele nákladů					
				přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz	
Klub kultury	-300,0			300,0		0,0							
Městská kina		80,0	80,0			0,0							80,0
Slovácké divadlo						0,0							
Knihovna B.B.B.		167,0		167,0		0,0				1,0			166,0
Senior centrum UH						0,0							
Sportoviště města						0,0							
Aquapark UH						0,0							
MŠ Svatováclavská						0,0							
ZŠ UNESCO		-65,0	-65,0			0,0	65,0						-65,0
ZŠ Za Alejí						0,0							
ZŠ Sportovní	-20,0			20,0		0,0							
ZŠ Větrná						0,0							
ZŠ Mařatice						0,0							
ZŠ Jarošov						0,0							
Dům dětí a mládeže						0,0							
Celkem	-320,0	182,0	15,0	487,0		0,0	65,0			1,0			181,0

18. Financování změny

Uvedené požadavky neznamenají významnou změnu letošního rozpočtu. Z pohledu více let se však jedná o zásadní zhoršení. Celkový návrh na změnu rozpočtu je proto vhodné charakterizovat takto:

1. Zlepšení o 46,5 mil. Kč je způsobeno přesunem většího množství výdajů (-65,1 mil. Kč) a s nimi spojených dotací (18,6 mil. Kč). V rámci tohoto a příštího roku tedy nedochází k žádné úspoře peněžních prostředků.
2. Ostatní „běžné“ požadavky víceméně dosud platný hospodářský výsledek zachovávají (-0,9 mil. Kč).
3. Zhoršení o 43,3 mil. Kč je očekáváno díky snížení příjmů o 35 mil. Kč a zvýšení výdajů o 8,3 mil. Kč z důvodu virové pandemie.

Tento zásadní propad letošních finančních prostředků z důvodu virové pandemie COVID-19 je navrženo zmírnit v letošním rozpočtu:

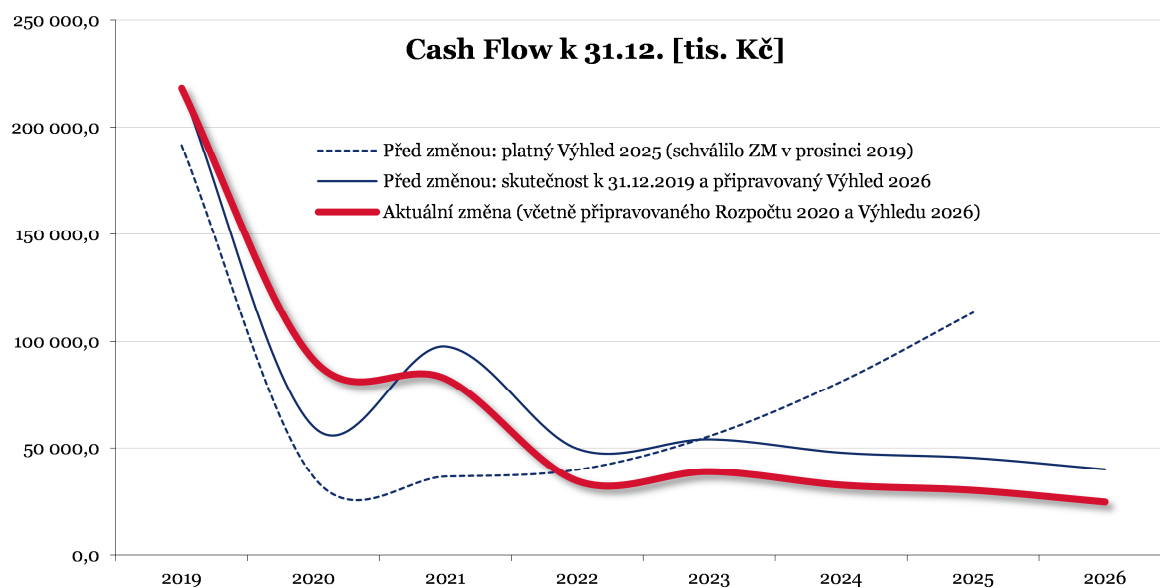
- a) Rezervu na nový systém provozu MHD snížit o 6 000 tis. Kč (tj. o 78 %; ponecháno 1 664 tis. Kč), neboť k případnému zahájení provozu dle nových pravidel dojde později. Pozn.: pro další roky jsou zvýšené výdaje plánovány.
- b) Rezerva na rekonstrukce bytových domů bude v plné výši, tj. 20 677,7 tis. Kč přesunuta do příštího roku, neboť v letošním roce již nebudou zahajovány žádné dosud neplánované rekonstrukce.

Přesto, že touto změnou dojde k mírnému navýšení rozpisové rezervy (+2,1 mil. Kč) a teoreticky by mohlo být navrženo upravit její základní hodnoty na polovinu kalendářního roku, je vhodné rezervu aktuálně nesnižovat. Její nová hodnota (6,3 mil. Kč) by tak ve druhém pololetí mohla být případně radou města využita na korekce dopadů nouzové stavu a krizových opatření.

Současná změna (v pravomoci ZM i RM) dosud platného rozpočtu je navržena takto:

Změna rozpočtu celkem		Návrh změny rozpočtu [tis. Kč]		
		Schváleno	Požadováno	Změna
ROZPOČET CELKEM				
Příjmy celkem		720 356,4	671 136,1	-49 220,3
Výdaje celkem		911 601,4	831 032,5	-80 568,9
Financování	plánován schodek v hospodaření	191 245,0	159 896,4	-31 348,6
PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Ukaz. přebytku běž. provozu (min. 12 %)	Bežné příjmy celkem	671 116,9	640 551,6	-30 565,3
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snížené o)	641 181,6	637 901,1	-3 280,5
	5141 Úroky vlastní	-4 142,3	-4 142,3	
	5171 Opravy a udržování	-58 107,8	-52 171,6	5 936,2
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-14 564,0	-20 512,0	-5 948,0
	Ukazatel přebytku běžného provozu	15,91 %	12,41 %	splněno
Ukazatel dluhové služby (max. 12 %)	tř. 1 Daňové příjmy	467 229,2	434 399,2	-32 830,00
	tř. 2 Nedaňové příjmy	116 565,6	117 618,6	1 053,00
	4112+4212 Dotace	56 429,2	56 429,2	
	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	
	Ukazatel dluhové služby	5,76 %	6,06 %	splněno

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.:

1. „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.
2. V rámci připravovaného výhledu je již zahrnut očekávaný propad (viz tato změna rozpočtu) a případné přijetí úvěru, projednávané na ZM v květnu. Po splacení úvěru v roce 2026 tedy začne „červená“ křivka růst tempem cca 30 mil. Kč/ročně.

Protože dopad současné krizové situace dosud není promítnutý do aktualizace střednědobého rozpočtového výhledu 2021-2026, je pravděpodobné, že zejména v příštích třech letech bude docházet ke korekcím daňových výnosů a tím také možných výdajů. Konkrétní návrh bude orgánům města předložen k řešení ve druhém pololetí letošního roku v rámci projednávání nového Rozpočtu 2021 a Výhledu 2026.

19. Různé

a) Info o víceletých investicích

Dle § 16, z. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech se rozpočtové opatření provádí před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje (po provedení rozpočtově nezajištěného výdaje lze rozpočtové opatření uskutečnit pouze při živelní pohromě nebo havárii ohrožující životy a majetek, při plnění peněžní povinnosti uložené pravomocným rozhodnutím, při obdržení dotace před koncem kalendářního roku nebo pokud se jedná o snížení či zrušení nařízeného odvodu vůči příspěvkové organizaci z důvodu zamezení tvrdosti).

Město však v některých případech potřebuje v aktuálním období zahájit úkony, jež budou z finančního pohledu řešeny až v dalších letech. Takový úkon však často znamená, že se město zaváže k budoucím výdajům (a porušilo by výše uvedený odstavec), popř. by v budoucnu schvalující orgány rozhodly o jiném řešení a případným viníkem zmařeného projektu by byl dílčí správce, jenž výdaje uskutečnil.

Toto by mohlo nastat zejména u odboru investičního např. tím, že v jednom roce zpracuje projektovou dokumentaci, a realizaci má zájem uskutečnit v dalším období. Případně provede výběrové řízení na dodavatele stavby a s vítězným uchazečem by měla být podepsána smlouva o dodávce i v případě, že dílo bude fakturováno v příštích letech.

Z uvedeného důvodu je zastupitelstvu města předkládán ke schválení seznam akcí s víceletým financováním, jenž závazně schvaluje financování ve všech potřebných letech tak, že v aktuálním roce jsou prostředky schváleny přímo v rozpočtu a do dalších let je provedena aktualizace platného střednědobého výhledu rozpočtu.

Aktuální návrh tzv. víceletých investic je uveden [v příloze č. 2](#).

b) Info o stavu investiční rezervy na financování dotačních projektů

V rozpočtu města je v kapitálových výdajích schválena rezerva, která slouží na financování případných budoucích dotačních projektů, s nimiž rozpočet města dosud nepočítá.

Účelem rezervy je mít v době podávání žádostí o dotace přehled, jakým způsobem by v případě přiznání dotace bylo město schopno zajistit vlastní finanční podíl, aniž by se zhoršovalo hospodaření města. V případě přiznání dotace je orgánům města předložen návrh na změnu rozpočtu. Teprve v tuto chvíli se s konečnou platností rozhodne o přijetí dotace a způsobu financování (do té doby se jedná pouze o informativní záležitost).

Druhým účelem vytvořené rezervy je také případné prokazování zajištění vlastních finančních zdrojů orgánům, které posuzují žádost města o dotaci (toto je výhodou zejména u termínů podání žádostí o dotaci, které jsou kratší než termín nejbližšího zasedání zastupitelstva města).

Rezerva je také průběžně doplňována o případné úspory dokončených dotačních projektů. Aktuální stav využití rezervy je uveden [v příloze č. 3](#).

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 orgán (tj. Finanční výbor zastupitelstva města) projednával materiál až po jeho zpracování, a proto bude jeho případné stanovisko sděleno přímo při projednávání v ZM.

Příloha

1. Tabulka paragrafového znění změn
2. Přehled schválených investic, s financováním rozloženým do více let
3. Informace o stavu rezervy na dotační projekty podané městem Uherské Hradiště
4. Žádosti o poskytnutí dotací z rozpočtu města:
 - UTB o dotaci na vybavení
 - Myslivecké sdružení UH na Memoriál K. Podhajského
 - Domov pro seniory Loučka na provoz
 - Mgr. Vxxx na sportovní den mládeže
5. Požadavky příspěvkových organizací:
 - Žádost Sportovišť města o souhlas s nákladem nad 200 tis. Kč

Zpracoval

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor