

**DŮVODOVÁ ZPRÁVA**  
 pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 5. 12. 2016

## Zpráva o plnění rozpočtu města Uh. Hradiště za leden až září 2016

### Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 100/8/Z/2015 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2016. Z tohoto důvodu je nyní předkládána zpráva o průběžném plnění tohoto usnesení.

### Základní fakta:

Rozpočet města na letošní rok byl schválen Usnesením zastupitelstva města č. 100/8/Z/2015 ze dne 07.12.2015 jako deficitní s tím, že je plánována ztráta z hospodaření ve výši 83,7 mil. Kč a dále budou uhrazeny splátky jistin úvěrů ve výši 37,3 mil. Kč.

V průběhu hodnoceného období byla provedena rozpočtová opatření, která upravila rozpočet města takto:

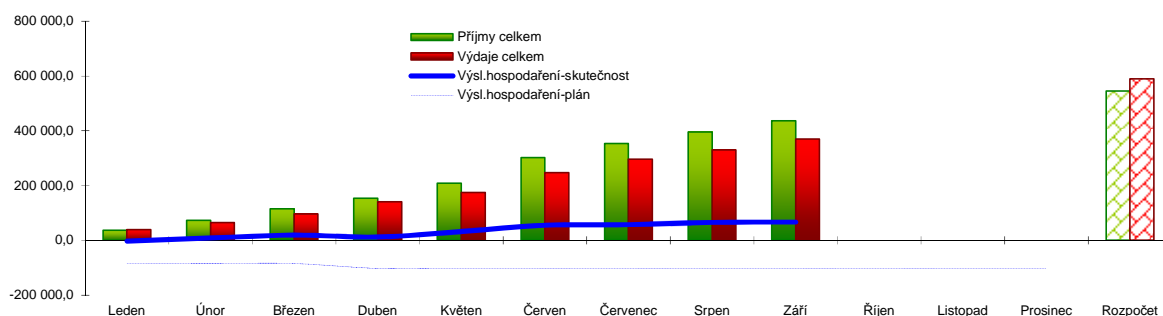
Rozpočet 2016 [tis. Kč]		Příjmy	Výdaje	Výsledek
Základní	1.1.2016	548 899,8	-632 638,4	<b>-83 738,6</b>
1. opatření	RM 9.2.2016	2 547,1	-2 547,1	<b>0,0</b>
2. opatření	ZM 22.2.2016	0,0	-915,5	<b>-915,5</b>
3. opatření	RM 5.4.2016	-13 635,8	13 635,8	<b>0,0</b>
4. opatření	ZM 18.4.2016	32 260,0	-49 895,6	<b>-17 635,6</b>
5. opatření	RM 31.5.2016	5 419,2	-5 419,2	<b>0,0</b>
6. opatření	ZM 13.6.2016	0,0	-1 414,7	<b>-1 414,7</b>
7. opatření	RM 23.8.2016	8 275,3	-8 275,3	<b>0,0</b>
8. opatření	ZM 5.9.2016	-39 206,4	98 770,2	<b>59 563,8</b>
9. opatření	RM 22.9.2016	0,0	0,0	<b>0,0</b>
Provedená opatření celkem		-4 340,6	43 938,6	<b>39 598,0</b>
<b>Rozpočet celkem</b>		<b>544 559,2</b>	<b>-588 699,8</b>	<b>-44 140,6</b>

Základní plnění rozpočtu města k 30.09.2016 bylo:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2016			Rok 2015	
	Rozpočet po změnách	Skutečnost		Změna 16 / 15	Září
		Září	Plnění		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>544 559,2</b>	<b>436 395,4</b>	<b>80,1%</b>	<b>95,6%</b>	<b>456 703,4</b>
<b>Výdaje celkem</b>	<b>-588 699,8</b>	<b>-369 799,2</b>	<b>62,8%</b>	<b>80,7%</b>	<b>-457 972,7</b>
<b>Výsledek</b>	<b>-44 140,6</b>	<b>66 596,2</b>	<b>-150,9%</b>		<b>-1 269,3</b>

Financování bude vypořádáno těmito položkami (+ je čerpání fin.prostř.; - je spoření):

a) změna stavu dlouhodobých půjček města	-37 342,6	-29 619,4	-29 619,4
b) změna stavu finančních prostředků města o	81 483,2	-6 976,8	30 888,7
c) změna stavu portfolia správců cenných papírů			
d) čerpání nových úvěrů			



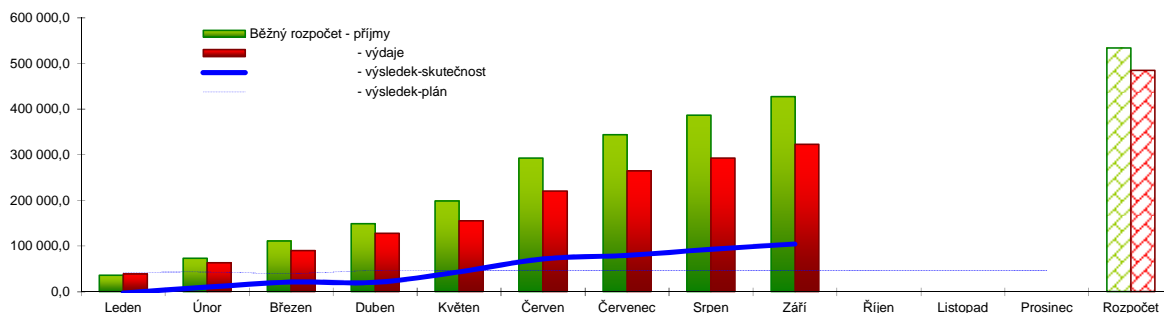
V základním členění podle jednotlivých rozpočtových tříd, v souladu s platnou rozpočtovou skladbou, je strukturován rozpočet takto:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2016			Rok 2015	
	Rozpočet po změnách	Skutečnost		Změna 16 / 15	Září
		Září	Plnění		
tř. 1 - Daňové příjmy	349 083,3	285 810,8	81,9%	105,1%	271 823,8
tř. 2 - Nedaňové příjmy	120 893,5	88 320,4	73,1%	92,9%	95 034,3
tř. 3 - Kapitálové příjmy	882,0	1 425,7	161,6%	37,6%	3 796,0
tř. 4 - Přijaté dotace	73 700,4	60 838,5	82,5%	70,7%	86 049,3
<b>Příjmy celkem</b>	<b>544 559,2</b>	<b>436 395,4</b>	<b>80,1%</b>	<b>95,6%</b>	<b>456 703,4</b>
tř. 5 - Běžné výdaje	484 910,2	322 665,1	66,5%	93,5%	345 087,8
tř. 6 - Kapitálové výdaje	103 789,6	47 134,1	45,4%	41,8%	112 884,9
<b>Výdaje celkem</b>	<b>588 699,8</b>	<b>369 799,2</b>	<b>62,8%</b>	<b>80,7%</b>	<b>457 972,7</b>
<b>tř. 8 - Financování</b>	<b>44 140,6</b>	<b>-66 596,2</b>	<b>-150,9%</b>		<b>1 269,3</b>

Pro objektivní posouzení struktury plnění rozpočtu je však vhodné jeho rozčlenění tak, aby bylo umožněno sledování hospodaření z pohledu vývoje „běžného“ provozu a „kapitálového“ (tj. investičního) rozvoje:

Rozpočtová třída [tis. Kč]	Rok 2016			Rok 2015	
tř. 1 - Daňové příjmy	349 083,3	285 810,8	81,9%	105,1%	271 823,8
tř. 2 - Nedaňové příjmy	120 893,5	88 320,4	73,1%	92,9%	95 034,3
tř. 4, sesk.pol. 41 - Neinv.transfery	63 983,3	53 121,5	83,0%	90,7%	58 546,6
tř. 5 - Běžné výdaje	-484 910,2	-322 665,1	66,5%	93,5%	-345 087,8
<b>Běžný rozpočet celkem</b>	<b>49 049,9</b>	<b>104 587,5</b>		<b>130,2%</b>	<b>80 317,0</b>
tř. 3 - Kapitálové příjmy	882,0	1 425,7	161,6%	37,6%	3 796,0
tř. 4, sesk.pol. 42 - Invest.transfery	9 717,1	7 717,1	79,4%	28,1%	27 502,7
tř. 6 - Kapitálové výdaje	-103 789,6	-47 134,1	45,4%	41,8%	-112 884,9
<b>Kapitálový rozpočet celkem</b>	<b>-93 190,5</b>	<b>-37 991,3</b>		<b>46,6%</b>	<b>-81 586,3</b>

# A – BĚŽNÝ ROZPOČET



## 1. Daňové příjmy

Daňové příjmy jsou plněny na 82 % celoročního plánu zejména díky vyšším výnosům daně z příjmů fyzických osob a právnických osob a také správním poplatkům v oblasti dopravy, matriky a vydávání osobních dokladů. Zvýšení plánu je navrhováno v současně projednávaném rozpočtovém opatření.

## 2. Nedaňové příjmy

Splátky úvěrů, poskytnutých z Fondu rozvoje bydlení, jsou plněny dle očekávání.

Druhá skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství je plněna na 76 % celoročního plánu, což odpovídá očekáváním.

Druhá skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství je plněna na 72 % celoročního plánu. Proti očekávání je vyšší plnění u sankcí stavebního úřadu a živnostenského odboru. Naopak mírně nižší je plnění příjmů za parkování, kde je však očekáván větší příjem v předvánočním období (letos bude zahájen vánoční jarmark dříve než jiné roky).

Druhá skupina 3 – služby pro obyvatelstvo je plněna na 73 % celoročního plánu, což je v souladu s očekáváním.

Druhá skupina 4 – sociální věci a politika zaměstnanosti je plněna na 11 % celoročního plánu. S ohledem na zanedbatelnou hodnotu (0,07 mil. Kč) není plnění této třídy pro celkový výsledek rozhodující (jsou zde evidovány sociální pohřby a případná veřejná sbírka v závěru roku).

Druhá skupina 5 – bezpečnost je plněna na 59 % celoročního plánu. Významný podíl této skupiny tvoří pokuty udělené městskou policií. Do příjmů nejsou počítány pokuty, které nejsou uhrazeny, jichž je dlouhodobě významná část (viz příloha, týkající se pohledávek).

Druhá skupina 6 – všeobecná veřejná správa a služby je plněna na 69 % celoročního plánu. Mírně nižší plnění je způsobeno plánovanou rezervou na budoucí získané neinvestiční dotace. Tato rezerva se významně snižuje v rámci souběžně projednávaného materiálu, týkajícího se rozpočtového opatření. Ostatní příjmy jsou plněny dle očekávání.

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

Dotace ze státního rozpočtu (na výkon státní správy, na zajištění jednorázových požadavků – např. volby, na projekty financované EU apod.) i Zlínského kraje (na konkrétní projekty města a na projekty městem zřízených příspěvkových organizací) jsou poskytovány v očekávaných objemech.

Plnění dotací je ve výši 83 % celoročního plánu, což odpovídá očekávání.

#### **třída 5. – Běžné výdaje**

Druhá skupina 1 – zemědělství a lesní hospodářství je plněna na 53 % celoročního plánu. Na nízkém čerpání výdajů se podílí zejména náklady na deratizaci a výsadbu melioračních dřevin.

Druhá skupina 2 – průmyslová a ostatní odvětví hospodářství je plněna na 61 % celoročního plánu. Nižší skutečnost je ovlivněna pozvolnějším čerpáním výdajů na opravy a služby týkající se silnic, chodníků a parkovacích ploch, a to včetně zimní údržby.

Druhá skupina 3 – služby pro obyvatelstvo je plněna na 68 % celoročního plánu. Jedná se o druhovou třídu významně ovlivňující celkové plnění běžných výdajů:

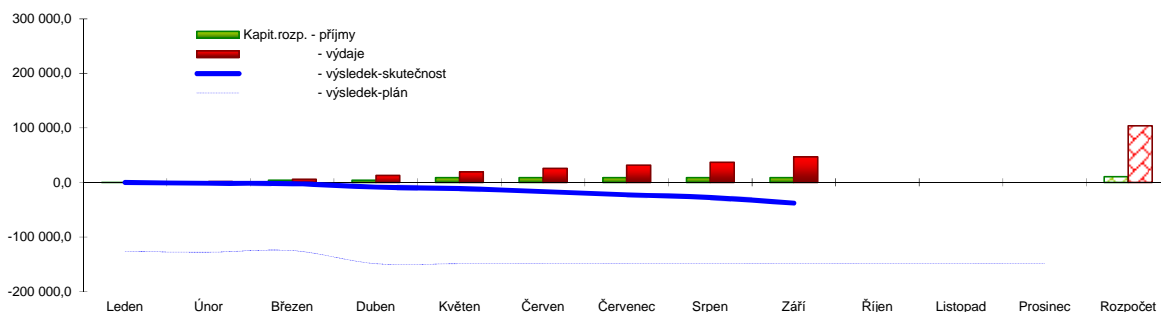
- Podskupina vzdělávání (plán 38 mil. Kč) je čerpána na 69 %, což je mírně méně, než odpovídá plánu. Toto je způsobeno nevyplacením dotace Univerzity T. Bati jako příspěvek na žáka, plánované ve výši cca 1 mil. Kč, který byl vyplacen až po sledovaném období (říjen).
- Podskupina kultury a sdělovacích prostředků (plán 74,8 mil. Kč) je čerpána na 71 %, což odpovídá očekávání. Případné odchylky jsou řešeny v souběžně projednávaném rozpočtovém opatření (např. snížení příspěvku na Sl. divadlo).
- Podskupina tělovýchovy a zájmové činnosti (plán 24,2 mil. Kč) je čerpána na 80 %, což odpovídá očekávání. Mírně vyšší čerpání, než odpovídá ročnímu podílu, je způsobeno termíny pro uvolňování dotací dle smluv o spolupráci.
- Podskupina bydlení a komunální služby (plán 62,1 mil. Kč) je čerpána na 57 %. Nižší skutečné výdaje jsou způsobeny zejména úsporou nákladů na energie, z nichž je však část následně přeúčtována nájemcům majetku města, a proto jsou nižší i příjmy (viz výše).
- Podskupina životního prostředí (plán 44 mil. Kč) je čerpána na 70 %, což odpovídá očekávání i meziročnímu srovnání.

Druhá skupina 4 – Sociální věci a politika zaměstnanosti je plněna na 58 % celoročního plánu. Nižší plnění je způsobeno tím, že osobní náklady všech zaměstnanců jsou hrazeny z druhové skupiny 6 (viz níže) a teprve poté jsou do této skupiny přeúčtovány ty, jež je možné uplatnit v rámci poskytnutých dotací. S přihlédnutím k eliminaci tohoto časového posunu je čerpání skupiny v souladu s očekáváním.

Druhá skupina 5 – Bezpečnost a právní ochrana je plněna na 60 % celoročního plánu. Nižší čerpání je způsobeno nižším počtem strážníků, než odpovídá plánovanému stavu (např. ukončení pracovního poměru ze zdravotních důvodů). Současně je dle velitele městské policie neskutečné získat uchazeče o zaměstnání, který bude vyhovovat všem požadavkům na něj kladeným.

Druhá skupina 6 – Všeobecná veřejná správa a služby je plněna na 67 % celoročního plánu, což je v souladu s očekáváním.

## B – KAPITÁLOVÝ ROZPOČET



### **třída 3. – Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy jsou plněny na 162 % celoročního plánu, a to díky rychlejšímu prodeji schválených pozemků než bylo očekáváno. Tato situace je řešena současně projednávaným rozpočtovým opatřením.

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

Přijaté investiční dotace jsou plněny na 79 % celoročního plánu, což odpovídá očekávání.

### **třída 6. – Kapitálové výdaje**

Kapitálové výdaje jsou plněny na 45 % celoročního plánu. Situace je řešena souběžně s projednávaným rozpočtovým opatřením, jímž se značná část plánu převádí do rozpočtu dalšího roku.

Nejvyšší plnění (nejméně 1 mil. Kč) v daném období vykazuje bezbariérový přístup v budově č. p. 293 (11,9 mil. Kč), rekonstrukce ulice Květinová (6,4 mil. Kč), rekonstrukce a dostavba fotbalového stadionu (5,2 mil. Kč), rolba na zimním stadionu (3,7 mil. Kč), digitalizace kamerového systému (3,5 mil. Kč), rekonstrukce výtahu na radnici (1,8 mil. Kč) a mobiliář Klubu kultury (1,6 mil. Kč).

## C – FINANCOVÁNÍ (třída 8.)

Druhá třída „financování“ se týká finančních operací na běžných bankovních účtech, přijímání a splácení úvěrů a řízení likvidity formou nákupu a prodeje cenných papírů či obdobným způsobem zhodnocování dočasně volných prostředků města.

Ve sledovaném období město uhradilo veškeré své závazky vyplývající z přijatých úvěrů (tj. 29,6 mil. Kč). Nové úvěry nebyly přijaty ani čerpány.

Portfolio cenných papírů, určených k řízení likvidity města, bylo v daném období zhodnoceno o 4,7 mil. Kč, tj. cca 4,3 % p. a. i přesto, že v prvních měsících správce přeskupoval své pozice na základě nově schválené strategie města. V souladu s usnesením zastupitelstva města ze dne 5.9.2016 bylo následně portfolio zvýšeno o 30 mil. Kč.

Zůstatky běžných účtů nebylo nutné využít a město naopak dočasně krátkodobě volné prostředky umístilo na spořicí účty, u nichž je dosahováno, na rozdíl od běžných účtů, alespoň mírného zhodnocení. Tyto prostředky byly v závěru sledovaného období částečně využity na zvýšení portfolia cenných papírů (viz výše) a postupně budou využívány na úhradu zejména kapitálových výdajů.

K 30.09.2016 byla likvidita města tato:

Okamžitá likvidita dluhové služby 2016 [tis. Kč]		Počátek (1.1.)	Březen (31.3.)	Červen (30.6.)	Září (30.9.)	Celková změna
<b>Finanční prostředky města</b>						
Běžné účty	Česká spořitelna, a.s.	20 681,7	27 068,1	59 597,2	31 568,9	<b>3 464,8</b>
	ostatní banky	103 354,7	105 689,1	103 231,5	108 560,3	<b>3 971,7</b>
	správci	5 100,0	4 887,8	5 197,7	4 583,5	<b>211,8</b>
	účty k dotačním programům	116,8	0,9	49,0	726,9	<b>398,1</b>
Cenné papíry	J&T Banka, a.s.	111 366,0	112 607,8	113 944,0	146 099,7	<b>36 503,2</b>
Fondy	FRB (rozvoje bydlení)	15 600,1	16 830,8	16 684,1	13 111,6	<b>-2 623,0</b>
	FOHA (obnovy hist.architekt.)	620,3	620,2	959,4	859,3	<b>239,0</b>
	FSPP (sociál.pomoci a prevence)	0,9	0,7	1 054,5	1,2	<b>0,3</b>
	FoKul (kultury)	274,5	274,3	606,1	204,9	<b>-69,6</b>
	FoCR (cestovního ruchu)	13,7	13,6	63,4	12,3	<b>-1,5</b>
	FoMV (mládeže a vzdělávání)	2,4	2,2	94,0	14,8	<b>12,4</b>
	FoŽP (životního prostředí)	209,3	209,1	208,0	207,9	<b>-1,4</b>
	FoSp (sportu)	14,7	14,6	150,4	1,2	<b>-13,6</b>
	Sociální	425,9	496,3	269,6	376,5	<b>-19,0</b>
<b>Peněžní prostředky celkem</b>		<b>257 780,9</b>	<b>268 715,5</b>	<b>302 109,0</b>	<b>306 328,9</b>	<b>42 073,0</b>
<i>Změna stavu</i>		<i>měsíční</i>	<i>x</i>	3 709,2	13 744,6	-10 696,6
		<i>od počátku roku</i>	<i>x</i>	10 934,6	44 328,0	48 547,9
<b>Dlouhodobé finanční závazky města</b>						
Úvěry	UniCredit Bank CR a.s. (2010)	-134 779,4	-131 911,8	-129 044,1	-126 176,5	<b>8 602,9</b>
	Česká spořitelna a.s. (2008)	-72 726,0	-68 180,5	-63 635,0	-59 089,5	<b>13 636,5</b>
	Česká spořitelna a.s. (2006)	-6 450,0	-4 300,0	-2 150,0	0,0	<b>6 450,0</b>
	Komerční banka a.s. (2004)	-9 980,0	-9 670,0	-9 360,0	-9 050,0	<b>930,0</b>
<b>Úvěry celkem</b>		<b>-223 935,4</b>	<b>-214 062,3</b>	<b>-204 189,1</b>	<b>-194 316,0</b>	<b>29 619,4</b>
<i>Změna stavu</i>		<i>měsíční</i>	<i>x</i>	9 873,1	9 873,1	9 873,1
		<i>od počátku roku</i>	<i>x</i>	9 873,1	19 746,3	29 619,4
<b>Likvidita města</b>						
<b>Peněžní prostředky celkem</b>		<b>257 780,9</b>	<b>268 715,5</b>	<b>302 109,0</b>	<b>306 328,9</b>	<b>42 073,0</b>
<b>Úvěry celkem</b>		<b>-223 935,4</b>	<b>-214 062,3</b>	<b>-204 189,1</b>	<b>-194 316,0</b>	<b>29 619,4</b>
<b>Likvidita města celkem</b>		<b>33 845,5</b>	<b>54 653,3</b>	<b>97 919,8</b>	<b>112 012,9</b>	<b>71 692,5</b>
<i>Změna stavu</i>		<i>měsíční</i>	<i>x</i>	13 582,4	23 617,7	-823,5
		<i>od počátku roku</i>	<i>x</i>	20 807,7	64 074,3	78 167,4

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

Materiál zpracoval ekonomický odbor tak, že vedoucí ostatních odborů jej měli předem k dispozici a jejich případná stanoviska byla zahrnuta přímo do výše uvedeného textu nebo příloh.

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

### **Příloha**

1. [Tabulkové plnění rozpočtu města](#)
2. Výkazy:
  - a) [Rozvaha](#)
  - b) [Výsledovka](#)
  - c) [Příloha](#)
3. [Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti](#)
4. [Informace o plnění rozpočtů příspěvkových organizací](#)

### **Zpracoval:**

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor