

DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 10.6.2024

Rozpočtové opatření č. 05/2024 (v pravomoci RM)
Rozpočtové opatření č. 06/2024 (v pravomoci ZM)

Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 148/8/Z/2023 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2024. 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	
			2024	2025-2030
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj	0,0	0,0	0,0	✓
2. ZM, RM nebo Vedení	85,2	-40 994,8	41 080,0	☺
3. EKO Ekonomický odbor	37 380,0	37 380,0	0,0	✓
4. PO Právní odbor				
5. SMM Odbor správy majetku města	9 051,0	7 170,8	1 880,2	-4 080,0 ☹
6. OIN Odbor investic		-48 750,0	48 750,0	-51 100,0 ☹
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu				
8. OSI Odbor organizační správy a informatiky				
9. ÚMA Útvar městského architekta		-640,2	640,2	-759,2 ☹
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		0,0	0,0	✓
15. ŽO Živnostenský odbor				
16. MP Městská policie				
17. Příspěvkové organizace	Financování je součástí požadavků odborů			
18. Financování změny	46 516,2	-45 834,2	92 350,4	-55 939,2 ☺

Zastupitelstvo města Usnesením č. 100/05 ze dne 12. 6. 2023 stanovilo radě města provádět změny schváleného rozpočtu města formou rozpočtového opatření za dodržení těchto podmínek:

- musí být zachován celkový objem příjmů i výdajů města, případně je možné souvztažné zvýšení příjmů a výdajů o stejnou hodnotu při dodržení ostatních stanovených podmínek,*
- provedené rozpočtové opatření nesmí znamenat zvýšení výdajů v budoucích letech s výjimkou těch, které jsou jmenovitě uvedeny v platném rozpočtovém výhledu nebo seznamu víceletých investic,*
- veškerá provedená rozpočtová opatření budou uvedena v příloze zprávy čtvrtletního hodnocení plnění rozpočtu, nebo změně rozpočtu, předkládaného zastupitelům města na nejbližší zasedání.*

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 v kompetenci Zastupitelstva města označeny písmeny „ZM“ u názvu požadavku, ostatní změny schvaluje Rada města. Zdůvodnění jednotlivých požadavků je následující:

1. Rozhodnutí státu a kraje

- a) **Stát a kraj**: 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:
- Slovácké divadlo: na činnost divadla poskytne Ministerstvo kultury neinvestiční dotaci 4 310 tis. Kč a Zlínský kraj 3 000 tis. Kč. Protože město s příjmem počítá v nahodilých příjmech (od MK očekáváme 4,6 mil. Kč a od ZK 2,9 mil. Kč), je možné schválené částky přesunout do dotací. Současně o rozdíl mezi očekávaným a skutečně poskytnutým transferem ve výši 290 tis. Kč (MK o 390 tis. Kč méně a ZK o 100 tis. Kč více) budou sníženy příjmy i výdaje města, a u příspěvkové organizace bude o stejnou hodnotu snížen závazný ukazatel „ostatní výdaje“.
 - Senior centrum UH: Zlínský kraj poskytne příspěvkové organizaci (prostřednictvím zřizovatele) na zajištění dostupnosti sociálních služeb druhou zálohu ve výši 950,1 tis. Kč, tj. celková dotace bude činit 2 375,2 tis. Kč. Protože město očekávalo transfer ve výši 2 000 tis. Kč, bude z příjmové rezervy do dotací přesunuto 574,9 tis. Kč a současně o dalších 375,2 tis. Kč budou zvýšeny příjmy i výdaje města. U příspěvkové organizace budou o stejnou hodnotu zvýšeny její náklady a upraven závazný ukazatel „mzdy“.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

2. Rozhodnutí ZM, RM a členů vedení města¹

- a) **Místní komise (RM a ZM)**: v rozpočtové rezervě jsou plánovány prostředky, které mohou využít místní komise k činnostem ve svých místních částech. V současné době navrhuji komise využít prostředky takto:
- MK Mařatice (na rozdělení má k dispozici 4 116,9 tis. Kč) doporučuje:
 - (RM) převod 1 100 tis. Kč do běžných výdajů SMM na opravu chodníků v ulici Fr. Kretze. Odbor s požadavkem souhlasí. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
 - (RM) převod 74 tis. Kč do kapitálových výdajů SMM na nové vánoční osvětlení stromu v ul. 1. máje. Odbor s požadavkem souhlasí. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
 - (ZM) převod 2 200 tis. Kč do kapitálových výdajů SMM na realizaci dětského hřiště u školy Mesit. Pozn.: místní komise má zájem na výběru hracích prvků (pryžový povrch, houpačka, skluzavka, trampolína, lavička). Odbor s požadavkem souhlasí s tím, že realizace proběhne příští rok (a letos bude zajištěna příprava) s tím, že letos bude zpracována podoba hřiště v této výši a následně bude předloženo k vyjádření/doporučení místní komisi a poté k odsouhlasení poradě vedení. Pokud by nedošlo k odsouhlasení, byly by finanční prostředky vráceny místní komisi. Pozn. EKO: požadavek bude zařazen do víceletých investic. *Změna výsledku hospodaření +2 200 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2025 je hospodaření vyrovnané).*

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 1 846,5 tis. Kč. Nové žádosti jsou:
- Sdružení dobrovolných hasičů Vésky žádá (viz [příloha 4a](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 21 tis. Kč na soutěž Pohár starosty města. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 5512 Požární ochrana - dobrovolná část.
 - Římskokatolická farnost žádá (viz [příloha 4b](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 40 tis. Kč na projekt Otevřené brány. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3399 – Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků.
 - Bratři františkáni žádají (viz [příloha 4c](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 40 tis. Kč na projekt Otevřené brány. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3399 – Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků.
 - RNDr. Jana Buršová žádá (viz [příloha 4d](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 12 tis. Kč na setkání stařešinů uherskohradištského gymnázia. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3299 - Ostatní záležitosti vzdělávání.
 - Podnikající fyzické osobě Nicola Tošnarová žádá (viz [příloha 4e](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 34,05 tis. Kč na „trhy UH“. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 10 tis. Kč. 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) **Administrativní přesun:** u investiční akce „Vestibul školní jídelny Hradební“ bylo v minulé změně rozpočtu schváleno zvýšení výdajů o nedočerpané prostředky minulého roku a současně část plánu ve výši 5,7 mil. Kč byla přesunuta do příštího roku. V rámci víceletých investic byl požadavek v pravomoci ZM proveden správně, v rámci letošního plánu však byly výdaje akce sníženy pouze o 3,7 mil. Kč. Z tohoto důvodu je nyní navrženo rozdíl ve výši 2 000 tis. Kč přesunout z investiční akce do rezervy na spolufinancování dotačních projektů. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

- b) **Daňové výnosy**: město pro letošní rok plánovalo sdílené daně meziročně významně nižší, neboť došlo ke změně zákona o rozpočtovém určení daní (který snižuje podíl obcí na celostátním výnosu a místo toho jim zvyšuje daň z nemovitých věcí) a současně bylo očekáváno velmi pozvolné ožívání ekonomiky. Dle aktuálního vývoje je zřejmé, že stát řešil snížení podílu na daňových výnosech ve dvou krocích (2024 a 2025, aby nedošlo k významnému meziročnímu propadu) a současně se ekonomika zotavuje rychleji, než bylo očekáváno – to je zřejmé i z aktuální (dubnové) ekonomické predikce MF ČR. Z tohoto důvodu je možné zvýšit příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátcí (+5 000 tis. Kč), placené poplatníky (+1 400 tis. Kč) i vybírané srážkou podle zvláštní daně (+3 580 tis. Kč). Dále je možné zvýšit příjem daně z příjmů právnických osob (+15 000 tis. Kč) a daně z přidané hodnoty (+10 000 tis. Kč). Prostředky je vhodné přesunout do rozpisové rezervy, o níž rozhodne ZM v rámci celkového financování této změny rozpočtu (viz níže). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- c) **Zhodnocení volných zdrojů**: s ohledem na pozvolnější financování plánovaných investičních akcí a lepší daňové výnosy je možné, i přes klesající úrokové sazby, zvýšit výnosy za zhodnocení dočasně volných peněžních prostředků města o 2 400 tis. Kč. Část ve výši 250 tis. Kč bude použita na zvýšené výdaje služeb peněžních ústavů a zbytek je vhodné přesunout do rozpisové rezervy, o níž rozhodne ZM v rámci celkového financování této změny rozpočtu (viz níže). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

4. PO – Právní odbor

5. SMM - Odbor správy majetku města

- a) **Prodej pozemků (ZM)**: odbor doporučuje zvýšit kapitálové příjmy o 9 051 tis. Kč. Důvod: Konkrétně se jedná o příjmy z prodeje pozemků a to konkrétně v lokalitě Zelené náměstí a pak také z důvodu dokončených převodů historicky připlocených pozemků. Pozn. EKO: současně je nutné zvýšit i běžné výdaje o 1 570,2 tis. Kč na úhradu DPH. *Změna výsledku hospodaření +7 480,8 tis. Kč.*
- b) **Nákup pozemků (ZM)**: odbor doporučuje zvýšit kapitálové výdaje na nabytí pozemků v rámci rozvojových požadavků ÚMA (konkrétní lokality budou upřesněny). *Změna výsledku hospodaření -2 000 tis. Kč.*
- c) **Veřejné osvětlení ul. Mojžírova (ZM)**: odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje. Důvod: rekonstrukce veřejného osvětlení v ul. Mojžírova je řešena v souvislosti s demontáží podpěrných prvků NN, které jsou ve vlastnictví společnosti eg.d. Součástí uvedené akce bude řešen také technický dozor investora a autorský dozor, kteří jsou zahrnuti v požadované ceně. *Změna výsledku hospodaření -1 200 tis. Kč.*
- d) **Provoz vzdělávací zóny (ZM)**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje. Důvod: jedná se o úhradu služby jako např. revize, kontrola PO a PHP, úklid, svoz odpadu, sečení trávy a údržba zeleně, deratizace, údržba věžních hodin, projektové dokumentace, týkající se památek ve správě společnosti EDUHA, na které nejsou v rozpočtu alokovány dostatečné finanční zdroje. *Změna výsledku hospodaření -600 tis. Kč.*

- e) **Budova Studentské náměstí 1533 (ZM)**: odbor žádá zvýšit výdaje na opravy. Důvod: jedná se o rekonstrukce koupelen na objektu Studentské nám. čp. 1533. Budova je v pronájmu společnosti EDUHA s.r.o. a slouží k ubytování studentů UTB, v létě pro prázdninový provoz. Rekonstrukce proběhla v roce 2006 a z téhož roku je i nájemní smlouva. U koupelen byly jako podklad použity OSB desky, na které byl položen obklad. Z důvodu vlhkosti a častějšího zatékání, jelikož sprchové kouty jsou po letech také ve špatném stavu, dochází ke vzdouvání podlah a odskakování a praskání obkladů. V některých místech je propadlá podlaha i na chodbách ubytovacích jednotek. Z tohoto důvodu žádáme o finanční prostředky, aby mohly být podklady vyměněny a koupelny celkově po letech zrekonstruovány. Jedná se celkem o 46 koupelen, kde předpokládaný náklad na jednu koupelnu vyjde na cca 80 tis Kč, což je v celkových nákladech 3 680 tis. Kč. Návrh je realizace po etapách kdy v letošním roce by se udělala polovina (1 800 tis. Kč) a v roce 2025 pak zbytek (1 880 tis. Kč). Pozn. EKO: požadavek bude zařazen do seznamu víceletých investic. *Změna výsledku hospodaření -1 800 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2025 je hospodaření -3 680 tis. Kč).*

6. OIN – Odbor investic

- a) **Zimní stadion – stávající provoz (ZM)**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 570 tis. Kč (z toho 220 tis. Kč) pro příští rok. Důvod: jedná se o další rok zajištění bezpečného provozu stávajícího stadionu, tzn. měření průhybu střešní konstrukce zimního stadionu včetně výměny stávající ústředny a části tenzometrů (garance přenosu dat a informací), a to z důvodu pokračujícího výběru dodavatele nového zimního stadionu. Stávající provoz zimního stadionu by měl být zachován co nejdéle, do doby, kdy bude známa návaznost na výstavbu nového zimního stadionu. *Změna výsledku hospodaření -350 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2024 je hospodaření -570 tis. Kč).*
- b) **Nový zimní stadion (ZM)**: odbor žádá přesun části letošního plánu do roku 2026. Důvod: jedná se o návaznost na probíhající veřejnou zakázku na zhotovitele zimního stadionu zadanou formou D&B, která není v době podání požadavků na změnu rozpočtu doposud ukončena a vyhodnocena. Pozn. EKO: nově bude víceletá investice plánována takto: 2024 výdaj 20,2 mil. Kč, 2025 výdaj 250 mil. Kč (a dotace 100 mil. Kč) a 2026 výdaj 96 mil. Kč. *Změna výsledku hospodaření +50 000 tis. Kč (v rámci let 2024 až 2026 je hospodaření vyrovnané).*
- c) **Točna autobusů Míkovice (ZM)**: odbor žádá schválit novou investiční akci, která bude realizována v letošním roce. Důvod: jedná se o novou akci, vzhledem k plánovanému zavedení nové koncepce MHD v Uherském Hradišti a v městských částech bude zajíždět nový spoj do Míkovic. Původně byla točna autobusu i s odstavkou naplánovaná na ul. Podboří, nicméně na základě doručené petice od občanů bylo nutné najít nové místo pro otáčení autobusových linek. Útvar městského architekta zpracoval studii pro umístění této točny. V roce 2024 bude zpracován projekt a pokud možno zahájeny práce na realizaci této točny. Pozn. EKO: protože je zřejmé, že OIN s dokončením akce počítá až v příštím roce, bude požadavek zařazen do víceletých investic s tím, že v letošním roce bude plánován výdaj 900 tis. Kč a zbytek příští rok (a ve druhém pololetí je případně možné prostředky mezi lety upravit dle aktuálního stavu prací). *Změna výsledku hospodaření 900 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2024 je hospodaření -1 780 tis. Kč).*

7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu²

8. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

9. ÚMA – Útvar městského architekta

- a) **FOHA (ZM)**: útvar žádá zvýšit běžné výdaje. Důvod: v rámci vyhlášených programů bylo v předchozím období poskytnuto méně dotací, než umožňoval zůstatek peněžního fondu. Útvar tyto volné prostředky navrhuje využít při vyhlášení programu na druhé pololetí letošního roku. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč. Změna výsledku hospodaření -119 tis. Kč.*
- b) **Gastroprovoz ZŠ (ZM)**: v předcházející změně rozpočtu byla schválena pro příští rok víceletá investice ve výši 11,1 mil. Kč s očekávanou dotací 50 %. Následně došlo k upřesnění očekávaných nákladů o stavební a elektro úpravy a montáže. Celkové náklady tak jsou očekávány ve výši 12 618,3 mil. Kč a dotace 6 309,1 tis. Kč. EKO doporučuje zvýšený podíl města kryt z letošní rezervy na spolufinancování dotačních akcí. *Změna výsledku hospodaření +759,2 tis. Kč (v rámci let 2024 a 2025 je hospodaření vyrovnané).*

10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

11. ÚIA – Útvar interního auditu

12. DSA - Odbor dopravních a správních agend

13. OSS - Odbor sociálních služeb³

14. SŽP - Odbor stavebního úřadu a životního prostředí

- a) **Myslivost**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 7,5 tis. Kč. Důvod: položka slouží k výkonu státní správy myslivosti, rybářství a lesů k nákupu průkazů a odznaků stráží, tiskopisů na lovecké a rybářské lístky, mysliveckých plomb na označování ulovené zvěře atd. Důvodem navýšení této položky je zvyšující se počet vydávaných průkazů, odznaků a lístků, a také neustále se zvyšující pořizovací cena těchto věcí. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením výdajů na ekologické havárie. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

15. ŽO - Živnostenský odbor

16. MP – Městská policie

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“.

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 vždy 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:

- Žádný požadavek

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 za účelem 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 usnesením rady města.
- **Plat ředitele příspěvkové organizace:** je stanoven v souladu s nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Změny nenárokových složek platu – tj. příplatky osobní a za vedení, jsou iniciované zřizovatelem a schvaluje je rada města. Pozn.: „automatické“ změny platu na základě počtu odpracovaných let je součástí legislativního rozhodnutí, proto je o nich zřizovatel pouze informován.
- **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, pořizovat 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) **ZŠ a MŠ Větrná – šatní skříně:** ředitel žádá (viz [příloha 5a](#)) o schválení výměny žákovských šatních skříní v předpokládané hodnotě do 1 200 tis. Kč.
- b) **Aquapark – obměna majetku:** ředitel žádá (viz [příloha 5b](#)) o schválení výměny opotřebovaného majetku v celkové předpokládané hodnotě 2 342 tis. Kč bez DPH.
- c) **ZŠ Jarošov – převod mezi fondy:** ředitel příspěvkové organizace žádá (viz [příloha 5c](#)) o převod finančních prostředků ve výši 1 300 tis. Kč z rezervního fondu do fondu investic z důvodu vybudování „Polytechnického pracoviště školní družiny ZŠ Jarošov“, která je součástí investiční akce „Přístavba, zastřešení, změna užívání a stavební úpravy ZŠ Jarošov (stavební práce)“, který řeší využití staré kotelny v objektu Pivovarská 200 pro polytechnické vzdělávání žáků a mimoškolní činnosti účastníků družiny. Realizace projektu byla schválena 30.5.2022, usnesením č. 1350/90/RM/2022.

⁴ požadavky týkající se transferů státu a kraje, popř. rezervy místních komisí rady města, jsou uvedeny v části „1. Rozhodnutí státu a kraje“ či „2. Rozhodnutí orgánů města“.

- d) **Sportoviště města – oprava kondenzátoru**: ředitel příspěvkové organizace žádá (viz příloha 5d) schválit výměnu odpařovacího kondenzátoru BAC VXC 250 na zimním stadionu. Předpokládané náklady na opravu představují částku 600 tis. Kč a budou hrazeny z prostředků příspěvkové organizace.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč

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 2024 [tis. Kč]	Výnosy	Náklady	Příspěvek Město UH	Transfer stát, kraj, ...		Σ	Invest. dotace	Závazné ukazatele nákladů (bez přímých transferů)							
				přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz			
Klub kultury															
Městská kina															
Slovácké divadlo		-290,0		-290,0		0,0									-290,0
Knihovna B. B. B.															
Senior centrum UH		375,2		375,2		0,0			375,2						
Sportoviště města															
Aquapark UH															
MŠ Svatováclavská															
ZŠ UNESCO															
ZŠ Za Alejí															
ZŠ Sportovní															
ZŠ Větrná															
ZŠ Mařatice															
ZŠ Jarošov															
Dům dětí a mládeže															
Celkem		85,2		85,2		0,0			375,2						-290,0

18. Financování změny

V letošním roce dojde ke zlepšení výsledku hospodaření zejména z důvodu přesunu části výdajů na výstavbu zimního stadionu do příštího období. Současně jsou mírně navýšeny požadavky odboru investic (1,8 mil. Kč točna MHD v Míkovcích a 0,6 mil. Kč měření střechy zimního stadionu). Významnou změnou jsou očekávané lepší výnosy ze sdílených daní letošního roku, kterou jsou přesunuty do rezervy, o níž je doporučeno rozhodnout v následujícím odstavci.

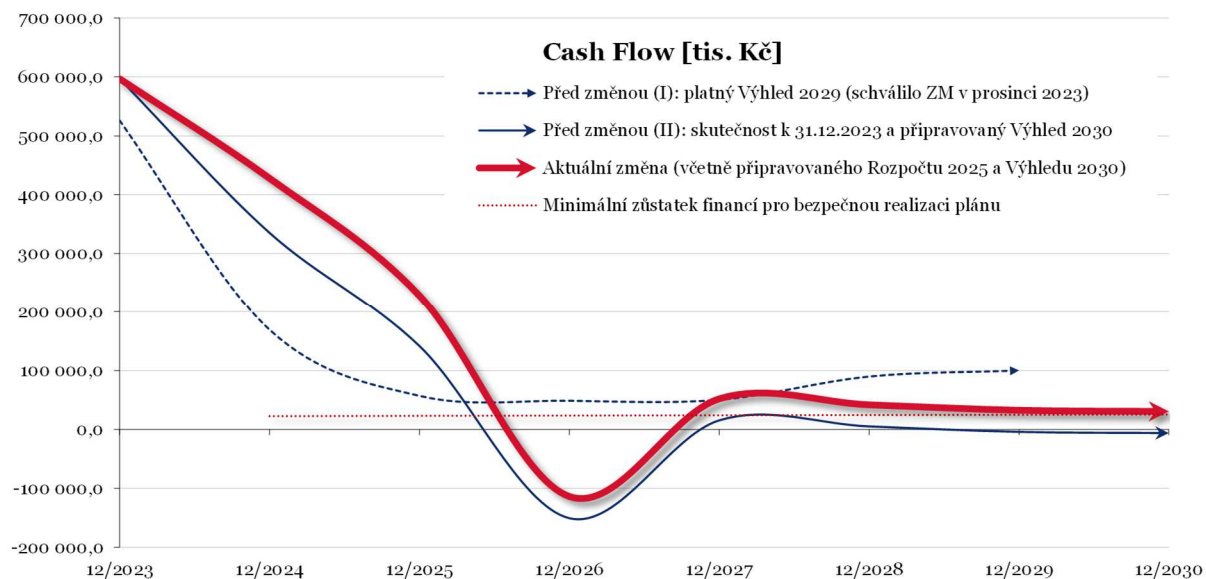
Vzhledem k tomu, že změna rozpočtu bude v zastupitelstvu města projednávána ke konci pololetí, je možné rozpisovou rezervu snížit na 1/2 ročního plánu. V případě, že budou akceptovány veškeré navrhované změny týkající se této položky (viz tabulka paragrafového znění, § 6409, položka 5901), je možné rezervu snížit o 38 930 tis. Kč.

S ohledem na zlepšené letošní hospodaření a zejména z důvodu přesunu části investic do dalšího období je možné v letošním roce zrušit plánovaný prodej cenných papírů ve výši 75 000 tis. Kč.

Navržené řešení umožní zajistit bezproblémové financování rozpočtu města a nedojde k porušení závazných ukazatelů stanovených zastupitelstvem města. 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	<i>*) vedoucí EKO je pověřen provést změny rozpisu neměnicí výsledek. Proto mohou být příjmy a výdaje jiné, než byly v předchozí změně schválené RM/ZM.</i>	951 925,4	998 441,6	46 516,2
Výdaje celkem		1 178 166,6	1 132 332,4	-45 834,2
Financování	před změnou -226,2 mil. Kč (schodek) po změně -133,9 mil. Kč (schodek)	226 241,2	133 890,8	-92 350,4
PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Min. přebytek běž. provozu ≥ 8%	Bežné příjmy celkem	829 302,1	866 767,3	37 465,2
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snížené o)	771 754,0	775 879,0	4 125,0
	5141+5147 Úroky vlastní a na zajištění úvěrů	-3 210,7	-3 210,7	
	5171 Opravy a udržování	-58 790,4	-61 690,4	-2 900,0
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-16 070,0	-14 320,0	1 750,0
	Ukazatel přebytku běžného provozu	16,35%	19,63%	✓
Max. dluhová služba ≤ 12%	tř. 1 Daňové příjmy	574 646,0	609 626,0	34 980,00
	tř. 2 Nedaňové příjmy	189 328,7	183 853,8	-5 474,90
	4112+4212 Dotace	61 211,0	61 211,0	
	5141 + 5147 Úroky vlastní	3 210,70	3 210,7	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	41 530,6	41 530,6	
	5178 Splátky leasingu	0,0	0,0	
	Ukazatel dluhové služby	5,42%	5,23%	✓

Z pohledu peněžních toků do roku 2030 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 2025 a Výhledu do roku 2030 (vč. dosud neschváleného plánovaného prodeje majetku za cca 200 mil. Kč v letech 2025 až 2027).

19. Různé

a) Změna rozpisu rozpočtu v pravomoci EKO

Z důvodu plynulejšího reagování na rozhodnutí nadřízených orgánů, případně navazujících úkonů na schválený rozpočet, pověřila Rada města Uherské Hradiště vedoucího ekonomického odboru prováděním změn rozpisu s tím, že informace o jejich provedení bude součástí čtvrtletních zpráv o plnění rozpočtu, případně aktuálně projednávaných rozpočtových opatření.

Od poslední změny rozpočtu v pravomoci RM či ZM provedl ekonomický odbor změny, které jsou uvedeny v [příloze 1a](#), jejíž součástí jsou také platná pravidla pro provádění úprav.

b) 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 2](#).

c) 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).

Aktuální stav využití rezervy je uveden [v příloze 3](#).

d) Aktualizace Zásad pro poskytování dotací

Na ZM 22.4.2024 byla předložena aktualizace Zásad pro poskytování dotací. V rámci přípravy materiálů však nedopatřením nebyl orgánům města předložen návrh usnesení, a proto nové změny nejsou platné. Přesto, že k návrhu materiálu nebyly v rámci výše uvedeného projednávání vzneseny žádné připomínky, je níže uvedeno plné znění zdůvodnění požadavku a současně navrženo usnesení pro schválení aktualizace Zásad (Pozn.: posunutí platnosti o jedno zasedání ZM nemá vliv na projednávání aktuálně zveřejněných dotačních programů, protože aktualizované zásady budou použity až v rámci vyhodnocení podaných žádostí, tj. ve třetím čtvrtletí letošního roku):

Zastupitelstvo města v roce 2015 schválilo (a v dalším období aktualizovalo) Zásady pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z prostředků Města Uherské Hradiště. Zásady definují zejména účel stanovený městem či žadatelem, postupy zpracování a rozhodování o žádostech.

S ohledem na stávající podmínky je doporučeno tyto zásady aktualizovat. Důvodem je zejména:

- Novela zákona o obcích, která stanovuje nové rozhodovací limity a nově zavádí možnost rozhodovat radě města bez omezení během „výjimečných situací“. Důvodová zpráva k novele zákona uvádí: *V ustanovení § 85 písm. c), který upravuje příslušnost zastupitelstva k rozhodování ... o dotaci nebo návratné finanční výpomoci poskytované v době trvání krizového stavu, mimořádného opatření při epidemii nebo nebezpečí jejího vzniku nebo mimořádného veterinárního opatření a v souvislosti s nimi ... bude toto rozhodování náležet do nevyhrazené pravomoci rady obce podle § 102 odst. 3 zákona o obcích, s možností zastupitelstva si takové rozhodnutí vyhradit pro sebe podle § 84 odst. 4.*
- Možnost realizovat regionální dotační program v odlišném časovém či věcném rozsahu. V souladu s usnesením RM z 29.1.2024 město v současné době zvažuje nabídnout správcovskou činnost obcím ve správním obvodu pro oblast financování sociálních zařízení (tj. náhrada za „městský“ Fond sociální pomoci a prevence). Je tedy možné, že znění dosud vyhlášeného programu Fondu sociální pomoci a prevence bude odlišné, což by město Uherské Hradiště, jako správce, mělo formálně umožnit.
- Věcné úpravy dle dosavadních zkušeností. Např. přesun možnosti vyhlásit speciální program z kategorie „účel stanovený žadatelem“ do „účelu stanoveného městem“, formální „potvrzení“ harmonogramu realizace programového období, apod.

Aktuální znění návrhu Zásad, vč. navrhovaných revizí, je uvedeno [v příloze 6](#).

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. Změny rozpočtu:
 - a) Info o změnách rozpisu v pravomoci EKO (od předchozí změny rozpočtu RM/ZM)
 - b) Tabulka paragrafového znění změn v pravomoci RM/ZM
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:
 - a) SDH Vésky o dotaci na soutěž O pohár starosty města
 - b) Římskokatolická farnost o dotaci na projekt Otevřené brány
 - c) Bratři františkáni o dotaci na projekt Otevřené brány
 - d) RNDr. Buršová o dotaci na setkání stařešinů UH gymnázia
 - e) podnikající osoba Nicola Tošnarová o dotaci na pořádání trhů
5. Požadavky příspěvkových organizací:
 - a) ZŠ Větrná žádá o souhlas s pořízením šatních skříněk
 - b) Aquapark žádá o souhlas o výměnou opotřebovaného majetku
 - c) ZŠ Jarošov žádá o souhlas s vybudováním polytechnického pracoviště
 - d) Sportoviště města o souhlas s opravou kondenzátoru

Zpracoval

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor