

DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 20. 6. 2022

Rozpočtové opatření č. 05/2022 (v pravomoci RM)
Rozpočtové opatření č. 06/2022 (v pravomoci ZM)

Důvod předložení:

Zastupitelstvo města Usnesením č. 376/23/Z/2021 uložilo radě města realizaci rozpočtu města Uherské Hradiště na rok 2022. 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 (ikona vč. víceletých)
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj	3 528,9	3 528,9	0,0 ✓
2. ZM, RM nebo Vedení	137,7	-4 599,6	4 737,3 ☹
3. EKO Ekonomický odbor	8 572,9	20 737,9	-12 165,0 ☹
4. PO Právní odbor			
5. SMM Odbor správy majetku města	5 924,8	6 820,8	-896,0 ☹
6. OIN Odbor investic		-11 400,0	11 400,0 ☹
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu		0,0	0,0 ✓
8. OSI Odbor organizační správy a informatiky		0,0	0,0 ✓
9. ÚMA Útvar městského architekta			
10. ÚKS Útvar kanceláře starosty		0,0	0,0 ✓
11. ÚIA Útvar interního auditu			
12. DSA Odbor dopravních a správních agend			
13. OSS Odbor sociálních služeb		0,0	0,0 ✓
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	18 164,3	15 088,0	3 076,3 ☹

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:

- Kompenzační bonus (EKO): Krajský úřad poskytl městu neinvestiční dotaci 1 621 tis. Kč jako kompenzační bonus na zmírnění dopadů v souvislosti s virovou pandemií za listopad 2021 až leden 2022. Prostředky budou převedeny do rozpočtové rezervy.
- OSPOD (OSS): Ministerstvo práce a sociálních věcí poskytlo městu neinvestiční dotaci 13 706 tis. Kč na činnosti v oblasti sociálně-právní ochrany dětí. Město počítá v nahodilých příjmech s nižší částkou, a proto je možné příjmy i účelové výdaje zvýšit o 1 735,6 tis. Kč.
- Sociální práce (OSS): Ministerstvo práce a sociálních věcí schválilo městu neinvestiční dotaci 1 916,7 tis. Kč na výkon sociální práce. Město počítá v nahodilých příjmech s vyšší částkou, a proto je možné příjmy i účelové výdaje snížit o 56,9 tis. Kč.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

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

- ZŠ Sportovní (KŠS): Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 2,2 tis. Kč (doplatek 2021) a 9 tis. Kč na realizaci projektu „Podpora chodu a využívání dětského dopravního hřiště v Uherském Hradišti“. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci na zajištění provozu.
- Slovácké divadlo (KŠS): Zlínský kraj poskytl městu doplatek neinvestiční dotace 200 tis. Kč na projekt „Kulturní činnost Slováckého divadla v roce 2021“. Protože město s příjmem počítá v nahodilých příjmech, je možné uvedenou částku přesunout do dotací.
- Dům dětí a mládeže (KŠS): Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 18 tis. Kč na projekt „PDOPRAVÁČEK“. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci na realizaci.
- Klub kultury KŠS): Zlínský kraj poskytne na Slovácké slavnosti vína a otevřených památek neinvestiční dotaci 200 tis. Kč. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci na zajištění akce.

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 navrhnou komise využít prostředky takto:
- MK Sady (na rozdělení má k dispozici 3 892 tis. Kč) doporučuje převod 2 000 Kč do kapitálových výdajů OIN na „projektovou přípravu (částkou 0,5 mil. Kč) a realizaci opravy komunikace včetně vytvoření odstavných parkovacích stání (částkou 1,5 mil Kč) v ulici Za Dědinou, Uherské Hradiště“. OIN s návrhem souhlasí.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

- 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 1 030 tis. Kč. Nové žádosti jsou:
- Uherskohradištská nemocnice žádá (viz [příloha 4a](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 20 tis. Kč na „Baby set – kufríky pro maminky“. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 10 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3522 - Ostatní nemocnice.
 - Veslařský klub Moravia žádá (viz [příloha 4b](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 20 tis. Kč na Filmový medailonek o městě Uh. Hradiště a klubu VK MORÁVIA. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3419 – Ostatní sportovní činnost.
 - Společnost Topakce s.r.o. žádá (viz [příloha 4c](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 200 tis. Kč na projekt Slovácké léto 2022. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3319 – Ostatní záležitosti kultury.
 - Sport Academy B2M žádá (viz [příloha 4d](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 5,4 tis. Kč na Mistrovství Evropy. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět. Důvodem je zejména to, že žádost je účelově určena na pokrytí individuálních nákladů na dopravu jedné z členek klubu, přičemž hlavním smyslem podpory města formou dotací, je podpora aktivit cílených na širší veřejnost.
 - Spolek Naděje žádá (viz [příloha 4e](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 40 tis. Kč na provoz sociálně terapeutické dílny. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět. Důvodem je zejména to, že Město podporuje v sociální oblasti zejména subjekty, působící na území města, v případě subjektů (nad)regionálních pak výjimečně ty, které realizují jednorázové účelové projekty.
 - Spolek Bratrství Čechů a Slováků Javořina žádá (viz [příloha 4f](#)) o poskytnutí daru na přípravu setkání. Porada členů vedení města doporučuje poskytnout dar v maximální výši v pravomoci rady města, tj. 20 tis. Kč. Pozn. EKO: uvedené prostředky budou přesunuty z § 6112 - Zastupitelstva obcí na § 3319 – Ostatní záležitosti kultury.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

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

- c) **Vratka individuální dotace 2021:** individuální dotace jsou poskytovány tak, že mají být vyúčtovány a případně nevyužité prostředky vráceny městu zpět vždy do konce daného roku. Tento postup umožní vrátit „automaticky“ prostředky zpět ve prospěch daného fondu. V minulém roce byla poskytnuta dotace také Regionu Slovácko – sdružení pro rozvoj cestovního ruchu, který část ve výši 137,7 tis. Kč vrátil až v únoru letošního roku. Prostředky je tak nutné pokládat za příjem, s nímž je možné naložit dle uvážení příslušných orgánů. EKO doporučuje, aby o uvedenou hodnotu byl zvýšen plán individuálních dotací letošního roku, neboť počet žádostí je v porovnání s předchozími roky výrazně vyšší (za předchozích 7 let je pololetní průměr 10,6 žádosti, přičemž letos je do konce dubna podáno již 28 žádostí). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- d) **Trafostanice pro nový zimní stadion a aquapark (ZM):** v rámci stavby aquaparku v letech 2008 až 2010 zvažovalo město způsob dodávky elektrické energie v závislosti na distribučních poplatcích. Nakonec byla zvolena varianta, že trafostanici postaví společnost CTZ, s.r.o., a protože účtovaná sazba zákonem stanovené ceny by byla počítána z tzv. „vysokého napětí“, které je pro město dražší, byla se společností CTZ uzavřena dohoda o slevě za distribuci. Tuto slevu následně promítá město do poskytovaného příspěvku organizaci. Smlouva o poskytování slevy má platnost do září 2025. Stávající trafostanice distribuuje elektrickou energii pro aquapark a zimní stadion, a protože město v současné době připravuje výstavbu nového zimního stadionu, bylo hledáno vhodné řešení. Z finančního pohledu bylo využito souběhu výstavby stadionu a konce platnosti stávající smlouvy k tomu, že město požádalo společnost CTZ s.r.o. o možnost odkoupení stávající trafostanice za cenu, která by brala v úvahu možnost, že město tu stávající po dokončení stadionu nebude mít zájem využívat (tj. obchodní společnost bude mít omezené využití). Přesto, že jednání o případném odkupu budou teprve zahájena, je vhodné pro rok 2025 plánovat výdaj cca 5 mil. Kč (tj. necelou polovinu hodnoty trafostanice dle znaleckého posudku) na případné odkoupení. Bude-li nakonec zvoleno jiné řešení, budou prostředky využity v souladu s ním (např. výstavba nové trafostanice či dotování vyšší distribuční ceny elektrické energie apod.). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč (v rámci let 2022 až 2025 je hospodaření -5 000 tis. Kč).*
- e) **Hody v místních částech:** při projednávání žádostí o dotace na podporu činnosti spolků, využívajících majetek města ve výpůjčce Klubu kultury, schválila porada členů vedení dne 26.10.2021, že „*Hody v místních částech UH – od příštího roku poskytnout chasám dotaci jako doposud a navíc KK - poskytnout prostory včetně služeb zdarma*“, a dotace z Fondu kultury a cestovního ruchu (každá ve výši cca 35 tis. Kč/rok) budou hodové chasy využívat k ostatním účelům. Protože v uvedenou dobu již byl návrh rozpočtu města na rok 2022 předán orgánům města k projednávání, je nyní požadavek řešen formou rozpočtového opatření. Hody s využitím majetku města jsou uskutečňovány ve všech 5 místních částech s tím, že v místní části Jarošov se využívají prostory základní školy, občanské sdružení Mařaňané využívá hlavní sál Klubu kultury a ve zbývajících třech částech města (Míkovice, Sady a Vésky) spolky využívají místní kulturní zařízení. Město proto požádalo příspěvkovou organizaci Klub kultury a ZŠ Jarošov o předložení kalkulace nájemného vč. energií a služeb, na jejichž základě bylo s vedením města dohodnuto, že budou hrazeny veškeré nájemné a služby s ním spojené ve výši stanovené pro neziskový sektor. Za služby s nájmem není tedy považována propagace (tisk a výlepy plakátů, web, ...), on-line předprodej vstupenek, příprava občerstvení, činnost zvukaře či osvětlovače, apod. (tyto služby si mohou chasy

hradit z dotace Fondu kultury a cestovního ruchu, výnosů ze vstupného apod.). Na prostory a služby s nimi spojené (vč. případného požárního dozoru), týkající se hodů v místních částech budou poskytovány tyto příspěvky:

12,0 tis. Kč pro ZŠ a MŠ Jarošov na hody Jarošov

52,8 tis. Kč pro Klub kultury na hody v Mařaticích

25,0 tis. Kč pro Klub kultury na hody v Míkovcích

20,6 tis. Kč pro Klub kultury na hody ve Věskách

31,5 tis. Kč pro Klub kultury na hody v Sadech

Celkové běžné výdaje ve výši 141,9 tis. Kč budou kompenzovány snížením rezervy na podporu činnosti spolků využívajících majetek města ve výpůjčce Klubu kultury. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

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:

- Poplatky ČTÚ (MP): dosud jsou poplatky Českému telekomunikačnímu úřadu za využívání radiové sítě hrazeny z položky 5179 - Ostatní nákupy jinde nezařazené. Nově je vhodné plán ve výši 7,1 tis. Kč přesunout na položku 5169 - Nákup ostatních služeb.
- Hygienické zařízení Slováckého divadla (OIN): s ohledem na charakter prací je vhodné část běžných výdajů ve výši 100 tis. Kč přesunout z položky 5171 – opravy a udržování na položku 5169 – nákup ostatních služeb.
- Schodiště kina Hvězda (OIN): s ohledem na charakter prací je vhodné část běžných výdajů ve výši 259 tis. Kč přesunout z položky 5171 – opravy a udržování na položku 5169 – nákup ostatních služeb.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

b) **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:

- zábradlí u komunikace: za poškozené zábradlí u kruhového objezdu na ul. Stojanova (náráz dopravního prostředku) zaslala pojišťovna plnění ve výši 39,8 tis. Kč. Prostředky budou převedeny SMM na odstranění škod.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

c) **Měření Zimní stadion – přesun v letech (ZM):** v předcházející změně rozpočtu bylo v požadavku OIN č. 6ii uvedeno, že „odbor žádá zvýšit běžné výdaje na další pokračování měření a sledování chování nosné konstrukce střechy zimního stadionu v Uherském Hradišti v období červen 2022/2023“. EKO prostředky ve výši 150 tis. Kč zařadil do letošního roku, přičemž měly být plánovány pro rok 2023. Je tedy vhodné plán OIN přesunout nyní. *Změna výsledku hospodaření +150 tis. Kč (v rámci let 2022 a 2023 je hospodaření vyrovnané).*

- d) **Odebrání licence Sberbank CZ (ZM)**: v rámci předchozích rozpočtových opatření č. 3 a 4 byla poskytnuta informace o tom, že město počátkem roku zhodnotovalo ve Sberbank CZ 90 mil. Kč, z nichž se při zahájení války na Ukrajině podařilo přesunout 70 mil. Kč a na zbytek dát výpověď, která již nemohla být realizována, neboť ČNB zakázala bance provádět většinu úkonů. V důvodové zprávě bylo také uvedeno, že část prostředků ve výši cca 70 – 80 % město očekává získat zpět cca v roce 2025 v rámci insolvence či likvidace banky.

Dne 30.4.2022 Sberbank CZ oznámila, že „se rozhodla nepodat rozklad (opravný prostředek) proti rozhodnutí ČNB o odnětí licence. To učinila i přes výhrady k věcné správnosti rozhodnutí ČNB a přesvědčení, že současnou bezprecedentní situací bylo možné řešit jinými vhodnými způsoby (za využití o ozdravných postupech a řešení krize na finančním trhu). Důvodem nepodání rozkladu je přesvědčení, že za daných okolností jde o nejlepší řešení pro všechny její věřitele a klienty, veřejný zájem i stabilitu českého finančního trhu. Vedení Sberbank CZ je přesvědčeno, že nepodání rozkladu zabrání dalšímu prodlužování stávajícího mimořádného stavu Sberbank CZ a dalšímu prohloubení negativních dopadů sankcí na činnost banky“.

ČNB následně dne 2.5.2022 vydala tiskovou zprávu, v níž sděluje že „Česká národní banka odebrala Sberbank CZ bankovní licenci. Rozhodnutí nabylo právní moci 30. dubna 2022. Důvodem odebrání licence byla skutečnost, že Sberbank nebyla od 25. února 2022 schopna plnit své závazky vůči klientům. V návaznosti na odnětí povolení k činnosti podá ČNB soudu návrh na jmenování likvidátora Sberbank“.

Protože banka do termínu odebrání bankovní licence městu úročila prostředky, je vhodné příjmy města navýšit o 483,1 tis. Kč (tj. od 1. ledna do 30. dubna 2022 byly úroky 483 069,78 Kč) a současně zvýšit výdaje o celý aktuální zůstatek prostředků v bance ve výši 20 798,1 tis. Kč (tj. vč. výše uvedených připsaných úroků za zhodnocení). Současně bude v roce 2025 plánován příjem v rámci rozdělení likvidačního zůstatku banky ve výši 75 % (tj. 15 600 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření -20 315 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2025 je hospodaření -5 198,1 tis. Kč).*

- e) **Sdílené daně (ZM)**: vývoj cen se promítá i do daně z přidané hodnoty a s ohledem na přetrvávající vysokou inflaci je možné plánovaný příjem DPH mírně zvýšit. *Změna výsledku hospodaření +8 000 tis. Kč (v rámci let 2022 a 2027 je hospodaření +50 220 tis. Kč).*
- f) **Program pro vyúčtování záloh bytového fondu**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje OSÍ o 50 tis. Kč. Důvod: od minulého roku se správcem bytového fondu stala společnost města (EDUHA s.r.o.), která postupně přechází na účetní a evidenční programy města (od společnosti VERA s.r.o.). V současné době bude správce zajišťovat vyúčtování záloh bytového fondu za minulý rok, k čemuž by bylo vhodné využít programový modul, jenž město dosud nevlastní (tak velké množství zápočtů nebylo nikdy nutné). Požadavek je možné kompenzovat zvýšením příjmů ze zhodnocení dočasně volných prostředků. *Změna výsl. hospodaření o tis. Kč.*

4. PO – Právní odbor

5. SMM - Odbor správy majetku města

- a) **Sleva u nebytového nájmu (ZM):** odbor žádá snížení běžných příjmů z důvodu poskytnutí slevy provozovatelům hudebních klubů na nájemném ve výši 70% na základě usnesení Zastupitelstva města č.422/25/ZM/2022/Veřejný ze dne 25.4.2022. *Změna výsledku hospodaření -396 tis. Kč.*
- b) **Oprava oken MP:** odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 900 tis. Kč na výměnu okenních výplní na budově Hradební čp. 174. Navýšení původně plánovaných nákladů z důvodu enormního navýšení cen dřevěných výplní a ostatních stavebních materiálů. Požadavek je doporučeno kompenzovat zvýšením příjmů z prodeje bytů. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- c) **Opravy veřejného osvětlení:** odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 1 200 tis. Kč na opravy veřejného osvětlení na základě provedených pravidelných revizních zkoušek. V loňském roce proběhly pravidelné revizní zkoušky 1/3 veřejného osvětlení. Při kontrole byly revizním technikem zjištěny závady a nedostatky, které musíme v letošním roce odstranit. Zejména půjde o opravy nefunkčních elektrických prvků, lokání výměny havarijních sloupů, případně výměna kabeláže ve stávajících trasách. Požadavek je doporučeno kompenzovat zvýšením příjmů z prodeje bytů. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- d) **Výsadba zeleně:** odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 800 tis. Kč na rozvoj zeleně - doplnění výsadby zeleně. V rámci požadavku navýšení financí na zeleň se jedná o doplnění výsadby stávajících sadových úprav, u nichž už došlo k výpadkům části porostu a rozšíření nových výsadby např. Hradební, Dlouhá, Otakarova, Velehradská, Dvořáková. Požadavek je doporučeno kompenzovat zvýšením příjmů z prodeje pozemků. Pozn. EKO: z příjmů za prodej pozemků je nutné odvádět DPH. Prodej pozemků tak bude zvýšen na 968 tis. Kč a část prostředků ve výši 168 tis. Kč bude využita pro EKO na úhradu DPH. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- e) **Oprava kanalizací a vpustí:** odbor žádá přesun 800 tis. Kč z plánu oprav centralizované správy majetku (tj. z „rezervy“ na budoucí konkrétní použití) ve prospěch oprav vpustí a havarijních úseků kanalizace v majetku města. V případě oprav kanalizace se jedná o lokální opravy havarijních úseků, tedy výměnu úseků potrubí, kde došlo ke zborcení nebo jinému vážnému defektu na stokách, u nichž není nutná celková rekonstrukce. Dále se jedná o opravu dešťové vpusti se zaústěním do kanalizace v lokalitě Na Bahně, kde dochází k vývěru vody a podmáčení sousední nemovitosti. Při jarním blokovém čištění vznikla potřeba vyčistit celkem 82 ks dešťových vpustí a zároveň se objevily dvě havarijní dešťové vpusti, které neplnily funkci, a bylo třeba zajistit jejich opravu. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- f) **Pítka Smetanovy sady:** odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje o 55 tis. Kč na projektovou dokumentaci v rámci vodovodní přípojky k pítce a dětskému hernímu prvku v rámci „Rekonstrukce dětského hřiště Uherské Hradiště-Smetanovy sady“. Požadavek doporučuje kompenzovat snížením běžných výdajů na centralizovanou správu majetku. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

- g) **EPS v budově na Studentském náměstí**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje o 2 275 tis. Kč na opravu systému elektrického požární signalizace na budově Studentské nám. 1533. Předmětný systém EPS, tvořený ústřednou, rozvodnou kabeláží a koncovými automatickými opticko-kouřovými a manuálními hlásiči, byl instalován při kompletních stavebních úpravách budovy v roce 2006. Vzhledem ke snížené citlivosti, poruchovosti a nedostupnosti náhradních dílů byl již totožný typ systému EPS během roku 2021 modernizován na sousedních budovách č.p. 1532 (Univerzita Tomáše Bati) a č.p. 1535 (EDUHA). Na základě rozpočtu projektanta je předpokládaná cena stanovena na 1 880 tis. Kč (vč. DPH). Po provedeném průzkumu trhu a konzultace s projektantem očekáváme nárůst ceny cca o 20 % oproti původnímu projektu, tj. na cca 2 275 tis. Kč (vč. DPH). Požadavek odbor doporučuje kompenzovat příjmem z prodeje pozemků. Ten je však zatížen úhradou DPH, a proto budou kapitálové příjmy z prodeje pozemků zvýšeny na 2 752,8 tis. Kč, z nichž 2 275 tis. Kč bude použito na EPS a 477,8 tis. Kč pro EKO na úhradu DPH. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- h) **Zvýšení nákladů na rekonstrukci vstupu do UTB (ZM)**: v rozpočtu je schválena rekonstrukce budovy Studentské náměstí 1532 (posluchárny a vstupní objekt vč. recepcce) ve výši 11,2 mil. Kč, z nichž 7,2 mil. Kč se týká vstupu do objektu. Výdaje budou kompenzovány zvýšeným nájemným UTB v letech 2022 a 2023. Univerzita nyní předložila návrh (viz příloha 7) na zvýšení výdajů na úpravu vestibulu o cca 1 mil. Kč (6,77 mil. Kč bez DPH). Z uvedeného důvodu je vhodné zvýšit kapitálové výdaje letošního roku o 1 000 tis. Kč a příjem z nájemného o 500 tis. Kč. V roce 2023 pak bude zvýšen příjem z nájemného o dalších 500 tis. Kč. *Změna výsledku hospodaření -500 tis. Kč (v rámci let 2022 a 2023 je hospodaření vyrovnané).*

6. OIN – Odbor investic

- a) **MHD zastávky Rybárny (ZM)**: odbor žádá v rámci víceletých investic převod kapitálových výdajů 6 900 tis. Kč z roku 2023 o jeden rok dále. Důvod: jedná se o posun termínu zahájení víceleté investice s ohledem na připravovanou investici ŘSD, konkrétně rekonstrukci mostu přes řeku Moravu, která by měla proběhnout v roce 2024. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **Odstranění závad v Aquaparku (ZM)**: odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje akce o 3 500 tis. Kč v rámci víceletých investic pro rok 2023. Důvod: původní rozpočet byl stanoven na základě odhadu nákladů z projektové dokumentace pro stavební povolení. Nyní je zpracována projektová dokumentace pro provedení stavby včetně aktuálního rozpočtu cenové úrovně poloviny roku 2022. Požadavek je doporučeno částečně kompenzovat snížením letošních kapitálových výdajů u akce „Rekonstrukce BD Kollárova 403“ o 1 000 tis. Kč. *Změna výsledku hospodaření +1 000 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2023 je hospodaření -2 500 tis. Kč).*

- c) **Dětské dopravní hřiště u ZŠ Sportovní (ZM)**: odbor žádá zařadit novou víceletou investici ve výši 1 350 tis. Kč a očekávanou dotací 600 tis. Kč. Důvod: jedná se o rekonstrukci dětského dopravního hřiště (DDH) u ZŠ Sportovní. Předmětem této akce je zvýšení kapacity DDH, rozšíření zpevněné plochy pro technická vozidla i pro konání akcí pořádaných DDH, úprava a doplnění dopravního značení, obnova technologie, doplnění mobiliáře a drobných herních prvků pro děti. Akce by měla být podpořena příjmem dotace ze ZLK, a to v souladu s realizací Koncepce ZK na obnovu dopravních hřišť na území ZK, a to ve výši 50% nákladů, předpoklad 600 tis. Kč. Realizace akce je plánována v letech 2022 (150 tis. Kč na PD) a 2023 (1 200 tis. Kč na realizaci a příjem dotace 600 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření -150 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2023 je hospodaření -750 tis. Kč).*
- d) **Rozšíření expozice Park Rochus (ZM)**: odbor žádá zařadit novou víceletou investici ve výši 20 400 tis. Kč a očekávanou dotací 17 000 tis. Kč. Důvod: jedná se o projektový záměr, který obsahuje realizaci 3 dílčích objektů – expozičního objektu větrného mlýna v Muzeu v přírodě Rochus (PD zpracována), dobudování 1. patra správní budovy Muzea v přírodě Rochus (PD zpracována) a výstavbu expozičního souboru stodol se zázemím pro občerstvení v Parku Rochus a pro uložení sbírek a expoziční účely (PD nezpracována). Na akci bude podána žádost o dotaci z IROP (předpoklad podzim 2022). Financování je navrženo takto:
- Rok 2022: PD stodol 400 tis. Kč (OIN 150 a zbytek KŠS – viz požadavek 7b)
 - Rok 2024: Větrný mlýn 9 000 tis. Kč a dotace 7 650 tis. Kč
 - Rok 2024: dobudování správní budovy 3 000 tis. Kč a dotace 2 550 tis. Kč
 - Rok 2025: soubor stodol (pro zázemí) 8 000 tis. Kč a dotace 6 800 tis. Kč
- Vlastní zdroje ve výši 3 150 tis. Kč (z toho letos 150 tis. Kč) je vhodné krýt snížením letošní rezervy na spolufinancování dotačních akcí.
Změna výsledku hospodaření o Kč.
- e) **Přírodní amfiteátr Park Rochus (ZM)**: odbor žádá zařadit víceletou investici ve výši 8 652,2 tis. Kč s očekávanou dotací 6 721,8 tis. Kč. Důvod: jedná se o dotační akci projektu Interreg SK-CZ: Park Rochus a lesopark Lachovec – společné přírodní a kulturní dědictví. Předmětem této akce za Uh. Hradiště je výstavba přírodního amfiteátru parku Rochus – součástí je příprava území včetně kácení dřevin, zemní práce pro vytvoření amfiteátru, přípojka elektřiny a přípojka slaboproudých instalací z objektu přilehlé trafostanice, veřejné osvětlení, kanály pro jevištní techniku, přístupová komunikace a zpevněné plochy včetně jeviště. Samotný amfiteátr je z části přírodní, kdy návštěvníci budou sedět na zatravněné ploše a z části na mobilních dřevěných lavicích, které budou uskladněny v blízkém objektu Parku Rochus. Součástí jsou také sadové úpravy s ozeleněním dotčených ploch a drobný mobiliář. Kapacita amfiteátru je cca 400 míst. V letošním roce budou výdaje 2 000 tis. Kč použity na kácení dřevin a přípravu území. Realizace a získání dotace je plánováno v příštím roce. *Změna výsledku hospodaření -2000 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2023 je výsledek -1 536,2 tis. Kč).*
- f) **Bytový dům Štefánikova 1275-1277 (ZM)**: odbor žádá zařadit novou víceletou investici ve výši 55 460 tis. Kč a očekávanou dotací 22 015,7 tis. Kč týkající se nadstavby domu. Důvod: jedná se o projektový záměr, konkrétně nadstavbu třípodlažního objektu s nevyužitým podkrovím v bývalých vojenských kasárnách, ulice Štefánikova 1275 - 1277, které bylo předmětem studie. Na základě zpracované studie byla vybrána k realizaci varianta 3, která řeší odstranění technicky limitující střešní konstrukce a provedení nové nadstavby. V nové nadstavbě vznikne 19 nových b.j. se souhrnnou podlahovou plochou 809,4 m².

Vzhledem k možné výši dotace, která vyváží i dopady regulovaného nájemného, jež je nutné udržet po dobu nejméně 20 let, a vzhledem k dalším okolnostem (cílová skupina dotačního programu) jako nejvýhodnější investiční a dotační varianta je varianta č. 1, tzn. realizace projektu s dotací SFPI (program výstavby pro obce) ve výši 22 mil. Kč a dobou návratnosti investice 43 resp. 29,4 let po nasazení komerčního nájemného po 20 letech. Financování je navrženo takto:

- Rok 2022: 1 000 tis. Kč na VZ zpracovatele PD, zahájení zpracování PD.
- Rok 2023: 2 000 tis. Kč na dokončení zpracování projektové dokumentace.
- Rok 2024: 52 460 tis. Kč realizace stavby a příjem dotace 22 015,7 tis. Kč.

Změna výsledku hospodaření -1 000 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2023 je hospodaření -33 444,3 tis. Kč).

- g) **Rekonstrukce ulice Za Dědinou (ZM)**: odbor žádá zařadit do plánu víceletou investici v hodnotě 6 000 tis. Kč, týkající se rekonstrukce ulice v městské části Sady. MK Sady si pro realizaci svého požadavku zvolila VARIANTU č. 1 jejímž předmětem je realizace obousměrně průjezdné slepé komunikace š. 3,5 m s místem pro otáčení, bez chodníku, s podélným parkováním po obou stranách ulice. OIN doporučuje akci plánovat takto:

- Rok 2022: 150 tis. Kč na zahájení projektování
- Rok 2023: 1 850 tis. Kč dokončení PD a zahájení realizace
- Rok 2024: 4 000 tis. Kč realizace

Pozn. EKO: Místní komise Sady poskytla (viz výše uvedený požadavek 2a) do rozpočtu OIN příspěvek 2 000 tis. Kč, který tedy bude použitý na financování akce v letech 2022 až 2023. *Změna výsledku hospodaření +1 850 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2024 je hospodaření -4 000 tis. Kč).*

- h) **Časová aktualizace víceletých investic (ZM)**: na základě ověření informací o vypsání konkrétních dotačních titulů, případně připravenosti realizace jednotlivých akcí je vhodné časový plán víceletých investic upravit takto:

- Aquapark – fotovoltaická elektrárna: realizaci i dotaci posunout z 2023 na 2024.
- Nový zimní stadion: realizaci prodloužit o jeden rok (do 2025) a příjem dotací posunout o rok.
- Modernizace prostor DDM: realizaci i dotaci posunout z 2023 na 2024.
- Sportovní hala - energ. opatření (metoda EPC): část letošního plánu výdajů ve výši 8 700 přesunout do příštího roku, celkovou realizaci prodloužit o jeden rok (do 2024) a příjem dotací posunout o rok.
- Zpřístupnění výšiny sv. Metoděje: realizaci i dotaci posunout z 2023 na 2024.
- MHD zastávka Tyršovo nám. a zkapacitnění MK Svatojiřské nábřeží: realizaci prodloužit o dva roky (do 2025).

Změna výsledku hospodaření +8 700 tis. Kč (v rámci let 2022 až 2025 je hospodaření vyrovnané).

7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu²

- a) **Správa kulturního majetku**: odbor žádá přesun běžných výdajů ve výši 300 tis. Kč z oprav na nákup služeb. Důvod: v roce 2021 byla mezi městem a společností EDUHA, s.r.o. uzavřena příkazní smlouva na úplatné obstarání správy nemovitostí, které využívají kulturní příspěvkové organizace. Pro realizaci větších oprav a udržovacích prací na jednotlivých objektech je nezbytné nejdříve zpracovat příslušné podklady (projektové dokumentace, posudky, prováděcí rozpočty...). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **PD rozšíření expozice Parku Rochus**: vedoucí KŠS žádá přesun 250 tis. Kč z obecných oprav pro Slovácké divadlo ve prospěch OIN na kapitálové výdaje. Zdůvodnění: jedná se o finanční prostředky na zpracování projektové dokumentace na expoziční soubor stodol se zázemím pro občerstvení, pro uložení sbírek a expoziční účely v Parku Rochus. Dokumentace bude součástí žádosti o dotaci z programu EU - IROP. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

8. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

- a) **Telekomunikační služby**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje, týkající se bezpečnosti veřejného pořádku o 15 tis. Kč z důvodu způsobu využití telefonního čísla 572 555 110. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením výdajů na telekomunikační služby městského úřadu. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

9. ÚMA – Útvar městského architekta

- a) **Informační a navigační systém města – etapa 2**: na podzim loňského roku město podalo žádost o dotaci z Národního programu podpory cestovního ruchu (MMR) na projekt „Informační a navigační systém města – Etapa 2“, v rámci něhož by mohly být realizovány informační vitríny pro příspěvkové organizace města (Městské informační centrum, Park Rochus, Klub kultury, Slovácké Muzeum, Knihovna B. B. Buchlovana, Městská kina, Slovácké divadlo). Předmětem projektu je rozšíření stávajícího informačního a navigačního systému města, jehož cílem je vizuální a prostorové sjednocení prezentačních/informačních ploch příspěvkových organizací města a tím zlepšení orientace a přístupu obyvatel a návštěvníků města k informacím o nabídce jejich kulturních, společenských a vzdělávacích aktivit. Záměr byl schválen Radou města a je zařazen ve schváleném Akčním plánu Programu rozvoje města a v nové Koncepci rozvoje cestovního ruchu v Uherském Hradišti s tím, že původní předpokládaný termín realizace byl stanoven na rok 2023. V květnu bylo městu předběžně sděleno, že projekt byl navržen ke schválení a pro splnění dotačních podmínek je nutné do 31.8.2022 předložit mimo jiné smlouvu se zhotovitelem díla. Z tohoto důvodu je nutné do letošního rozpočtu města zařadit nový investiční výdaj ve výši 2 600 tis. Kč (který bude kompenzován snížením rezervy na spolufinancování dotačních akcí) do rozpočtu příštího roku příjem dotace ve výši 1 300 tis. Kč (který bude převeden do rezervy na spolufinancování dotačních akcí). Pozn. EKO: smlouvu o dílo je nutné

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“.

uzavřít již letos s tím, že dotační program realizaci umožňuje i v příštím roce. Protože však o formálním přiznání dotace bude pravděpodobně rozhodnuto až v roce 2023, znamenalo by čekání s realizací zvyšování nákladů města nejméně o letošní míru inflace, což by již nebylo možné promítnout do žádosti o dotaci. Z tohoto důvodu je vhodné zahájit případnou realizaci co nejdříve i bez formální znalosti rozhodnutí o dotaci. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

- a) **Humanitární pomoc:** útvar žádá zvýšit běžné výdaje o 200 tis. Kč na pomoc v rámci ozbrojeného konfliktu na Ukrajině. Konkrétně se jedná o přípravu ubytovacího zařízení na ulici Průmyslové, případně dalších vytipovaných lokalit – na ulici Průmyslové proběhla rekonstrukce elektroinstalace, vodo-topo, úklid. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením rezervy na krizová opatření. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

11. ÚIA – Útvar interního auditu

12. DSA - Odbor dopravních a správních agend

13. OSS - Odbor sociálních služeb³

- a) **Vybavení kanceláře:** odbor žádá zvýšit běžné výdaje SMM o 13,5 tis. Kč. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením výdajů na školení (-6,5 tis. Kč) a cestovné (-7 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

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 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:

- a) **Peněžní fondy (OSS):** v rámci poskytování dotací z peněžních fondů města schválilo zastupitelstvo na svém zasedání v dubnu letošního roku také finanční prostředky vlastním příspěvkovým organizacím. Protože tyto prostředky musí být poskytovány v souladu s výše uvedeným paragrafem z.č. 250/2000 Sb., je nutné zvýšit plánovaný příspěvek organizacím (vč. závazného ukazatele „ostatní provoz“) a zároveň snížit plán příslušného fondu takto:
- 206 tis. Kč pro Senior centrum UH z Fondu sociální pomoci a prevence
- 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 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 radou města.
- **Plat ředitelů příspěvkových organizací:** je stanoven v souladu s nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Kromě změn iniciovaných zřizovatelem (jsou většinou popsány v samostatných kapitolách) může docházet k „automatické“ změně na základě počtu odpracovaných let. Tyto případy hlásí organizace zřizovateli, který je následně formou usnesení schválí (případně může současně rozhodnout o změně nenárokových složek platu – tj. příplatky osobní a za vedení).
- **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 Za Alejí (oprava jídelny):** rozpočtovým opatřením č. 03/2022 byla příspěvkové organizací schválena akce výměna lina v jídelně v předpokládané hodnotě 370 tis. Kč. Vzhledem k vývoji cen a na základě výběrového řízení se cena za výměnu lina zvýšila na 530,4 tis. Kč. Z důvodu cenového rozdílu mezi schválenou a vysoutěženou částkou, žádá příspěvková organizace o znovu schválení akce.

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“.

- b) **ZŠ Za Alejí (vybavení jídelny)**: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5b) o schválení nákupu elektrické varné pánve v předpokládané hodnotě 850 tis. Kč, která nahrazuje pánev z roku 1990, u které na opravy již nejsou náhradní díly.
- c) **Aquapark (terasa wellness)**: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5c) o schválení rekonstrukce terasy wellness v předpokládané hodnotě 2 200 tis. Kč bez DPH. Akce bude hrazena z fondu investic příspěvkové organizace.
- d) **ZŠ Jarošov (pracoviště v družině)**: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5d) o schválení projektu „Polytechnické pracoviště školní družiny ZŠ Jarošov“ v budově Pivovarská 200. Projekt řeší využití bývalé kotelny v objektu pro polytechnické vzdělávání žáků ZŠ a mimoškolní činnosti účastníků školní družiny. V současné době je zpracovávána studie proveditelnosti, následně bude podána žádost na IROP 2021-2027. Předpokládaná částka projektu je stanovena předběžně částkou 1 300 tis. Kč, která bude hrazena z prostředků organizace. Pozn. EKO: v současné době bude provedena projektová dokumentace, která je nutná pro podání žádosti o dotaci (její součástí je i prokázání schválení budoucí realizace).
- e) **Slovácké divadlo (oprava šaten)**: příspěvková organizace žádá (viz příloha 5e) o opravu 12 hereckých šaten v celkové hodnotě 1 560 tis. Kč a opravu přilehlých prostor – chodby v celkové hodnotě 250 tis. Kč. Uvedené opravy budou hrazeny z fondu investic i přesto, že se jedná o běžnou opravu (bude využit §31 odst. 2 písm. d), který umožňuje využití fondu investic k navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost).
- f) **Klub kultury (Vino, buchtý, mák)**: ředitel organizace žádá (viz příloha 5f) o schválení „jednorázové akce“ jednodenního festivalu „Vino, buchtý, mák“, festival pro všechny generace. Jedná se o nový projekt, u kterého je ztráta (rozdíl mezi výnosy a náklady) vyšší než je pravomoc ředitele (pozn. EKO: akce se ztrátou nad 50 tis. Kč je možné realizovat jen se souhlasem zřizovatele). Předpokládané náklady spojené s jednorázovou akcí představují částku 100 tis. Kč, budou hrazeny z prostředků příspěvkové organizace bez požadavku na zvýšení příspěvku zřizovatele, výnosy nejsou plánovány. Realizace akce je součástí závazných ukazatelů pro hodnocení ředitele.

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 2022 [tis. Kč]	Výnosy	Náklady	Příspěvek			Σ	Invest. dotace	Závazné ukazatele nákladů (bez přímých transferů)				
			Město UH	přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz
Klub kultury	129,9	200,0	129,9	200,0		259,8						200,0
Městská kina												
Slovácké divadlo												
Knihovna B.B.B.												
Senior centrum UH		206,0	206,0			0,0						206,0
Sportoviště města												
Aquapark UH												
MŠ Svatováclavská												
ZŠ UNESCO												
ZŠ Za Alejí												
ZŠ Sportovní		11,2		11,2		0,0						11,2
ZŠ Větmá												
ZŠ Maňatice												
ZŠ Jarošov	-12,0		12,0			0,0						
Dům dětí a mládeže		18,0		18,0		0,0						18,0
Celkem	117,9	435,2	347,9	229,2		259,8						435,2

18. Financování změny

Uvedené požadavky znamenají zhoršení hospodaření o 7,8 mil. Kč, které je způsobeno zejména dočasnou nedostupností peněžních prostředků ve Sberbance CZ (-20,1 mil. Kč, z nichž většina bude součástí příjmů dalších let). Současně však dochází ke zvýšení očekávaných daňových výnosů (+8,0 mil. Kč) a mírnému přesunu kapitálových výdajů do dalšího období (+11,7 mil. Kč).

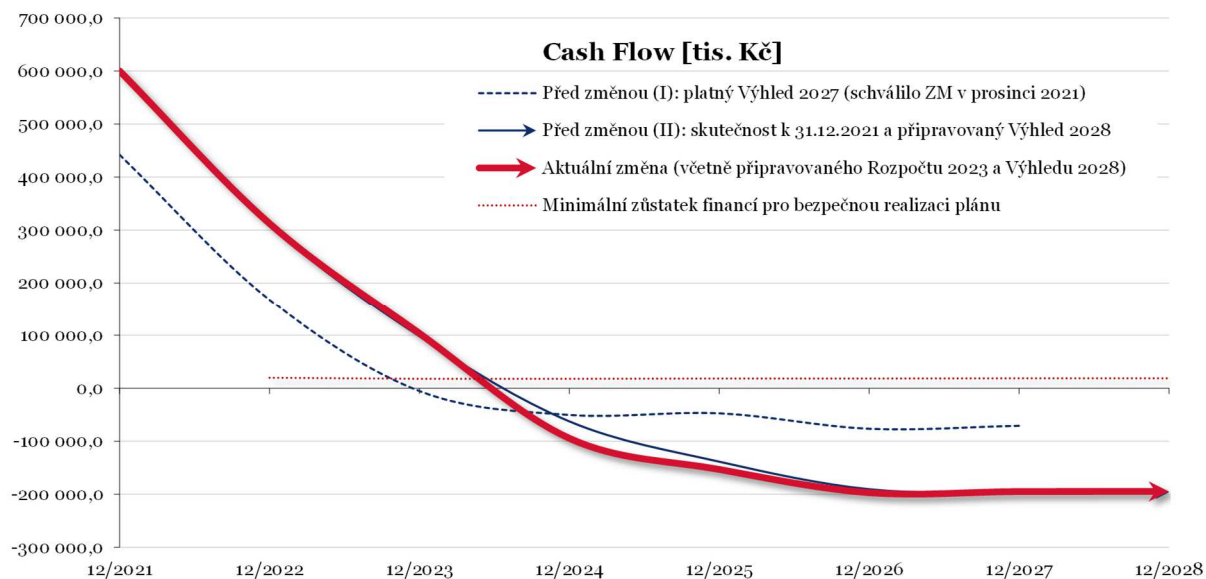
Navrženo je schválit také několik víceletých investic, u nichž se očekávají výdaje až v dalších letech, což z dlouhodobého pohledu zhorší hospodaření o 43,9 mil. Kč (z toho nadstavba bytového Štefánikova domu činí 32,4 mil. Kč). Tyto požadavky jsou téměř v plné výši kryty očekávaným zvýšením výnosů DPH.

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 4 737,3 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		702 976,5	721 140,8	18 164,3
Výdaje celkem		870 895,3	885 983,3	15 088,0
Financování	po změně plánován schodek v hospodaření	167 918,8	164 842,5	-3 076,3
PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Ukaz. přebytku běž. provozu (min. 12 %)	Bežné příjmy celkem	668 541,0	680 884,5	12 343,5
	Běžné výdaje celkem (jsou níže sniženy o)	641 056,0	666 239,0	25 183,0
	5141+5147 Úroky vlastní a na zajištění úvěrů	-4 624,4	-4 624,4	
	5171 Opravy a udržování	-66 603,5	-70 054,3	-3 450,8
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-11 965,1	-8 706,9	3 258,2
	Ukazatel přebytku běžného provozu	16,56 %	14,40 %	splněno
Ukazatel dluhové služby (max. 12 %)	tř. 1 Daňové příjmy	447 799,4	455 799,4	8 000,00
	tř. 2 Nedaňové příjmy	156 106,8	142 777,4	-13 329,40
	4112+4212 Dotace	59 627,8	59 627,8	
	5141 Úroky vlastní	4 624,40	4 624,4	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	62 710,6	62 710,6	
	5178 Splátky leasingu	0,0	0,0	
	Ukazatel dluhové služby	10,15 %	10,23 %	splněno

Z pohledu cash flow do roku 2028 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 2023 a Výhledu do roku 2028.

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](#).

c) Aktualizace pověření vedoucího EKO prováděním změn rozpoisu

Rada města Usnesením č. 140/8 ze dne 18.3.2019 pověřila vedoucího ekonomického odboru prováděním změn rozpoisu schváleného rozpoisu dle schválených pravidel.

Princip pravidel spočívá v tom, že jsou možné přesuny položek v rámci schválených paragrafů za dodržení účelu, případně mezi paragrafy z důvodu rozhodnutí orgánů o účelu využití (např. z rezervy na konkrétní dotaci či očekávaných příjmů na poskytnutou dotaci).

Na základě stávajících zkušeností je pravděpodobné, že by s ohledem na blížící se komunální volby mohlo dojít k prodlení s využitím neočekávaných transferů, a to zejména ve prospěch zřízených organizací. Důvod je tento:

- Stát či kraj v průběhu roku poskytuje prostřednictvím zřizovatele (tj. města) finanční prostředky, jež nejsou předem plánovány.
- Město má nastaveny závazné ukazatele tak, že dle stávajících pravidel může prostředky přijat vždy (zlepšuje hospodaření), ale jejich využití je možné jen v případě, že nebude překročen součet plánovaných výdajů na daném paragrafu. A protože u příspěvkových organizací město „své“ příspěvky posílá ve čtvrtletních intervalech, je cca do konce září vždy „prostor“ na odeslání neočekávaného transferu státu či kraje zřízeným organizacím s tím, že závazný ukazatel je pak upraven v podzimní či zimní změně rozpoisu (a to umožní odeslat poslední příspěvek zřizovatele).
- V době několika týdnů po konání komunálních voleb by však mohla nastat situace, že organizace města budou potřebovat plánovaný příspěvek města na činnost v závěrečném období (tj. závazný ukazatel by byl splněn na 100 % a nebyla vůle na další výdaje) a město by tak neplánovaný transfer státu či kraje sice mohlo přijat, ale příkaz k „přeposlání“ své organizaci by mohl být realizován až po změně rozpoisu novými orgány města. Tím by mohlo dojít k prodlevě s realizací u příspěvkové organizace a případně i znemožnění realizace projektu. (Pozn. EKO: např. v této změně se jedná o dotaci Klubu kultury 200 tis. Kč na Slovácké slavnosti prostřednictvím zřizovatele – viz kapitola 1, kterou by nově mohl řešit ekonomický odbor a nebylo by nutné čekat na „formální“ změnu v kompetenci RM).
- Podobný případ může nastat i u transferů určených městu, kdy by mohlo být poskytovatelem rozhodnuto o uvolnění dotací, o něž město dlouhodobě usiluje a očekávalo je (např. v rámci víceletých investic) až v pozdějším období, případně je dotace odeslána v jiné, než předem očekávané hodnotě, a město by i tak dokázalo účel zajistit.

Z výše uvedených důvodů je vhodné, aby ekonomický odbor měl možnost částečně využít bod a) pověření rady města (pověření pro RM jsou uvedena na str. 1 tohoto materiálu, přičemž bod a) zní: „*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*“). Pověření pro EKO by se týkalo „souvztažného zvýšení příjmů a výdajů“ v případě, že se jedná o transfery státu a kraje určené příspěvkovým organizacím, případně i městu, přičemž poskytovatel změnil očekávanou hodnotu (zde by však mohla být změna provedena jen se souhlasem příslušného odboru, že účel dotace dokáže zajistit a vyúčtovat dle požadavku poskytovatele).

Návrh pověření pro vedoucího EKO je uveden [v příloze č. 6](#), a to formou revizí stávajícího rozsahu.

d) Aktualizace principu městem využívaných služeb poskytovaných příspěvkovými organizacemi

Rada města Usnesením č. 535/37/RM dne 8. 4. 2020 schválila „Princip financování činností požadovaných městem vůči majetku svěřenému příspěvkovým organizacím“.

Jeho podstatou je možnost bezplatného využívání majetku příspěvkových organizací v přiměřeném rozsahu a úhrada služeb, jejichž hodnota nebude vyšší než ceníková cena pro neziskový sektor, vynásobená koeficientem 0,5.

Na základě vyhodnocení vhodnosti stávajících pravidel je zřejmé, že město nejvíce využívá majetek a služby ve správě Klubu kultury. S ohledem na činnosti a výši poskytovaného příspěvku je doporučeno, aby doprovodné služby k využití majetku ve správě této příspěvkové organizace byly poskytovány bezplatně.

Stávající pravidla vč. revize navrhované aktualizace v čl. 2.3. jsou uvedeny [v příloze č. 5a](#).

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. 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) Uherskohradištská nemocnice na baby sety
 - b) Veslařský klub na medailonek
 - c) Topakce na Slovácké léto
 - d) Sport Academy B2M na letenku
 - e) Spolku Naděje na provoz
 - f) Bratrství Čechů a Slováků na setkání na Javořině
5. Požadavky příspěvkových organizací:
 - a) Aktualizace pravidel pro využití majetku ve správě organizace
 - b) Žádost ZŠ Za Alejí o souhlas s vybavením jídelny
 - c) Aquapark o souhlas na terasu wellnes
 - d) ZŠ Jarošov o souhlas pracovištěm v družině
 - e) Slovácké divadlo o souhlas s opravou šaten
 - f) Klub kultury o souhlas s akcí Víno, buchty, mák
6. Pověření vedoucího EKO k provádění změn rozpisu
7. Žádost UTB o změnu nákladů na provedení stavby

Zpracoval

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor