

DŮVODOVÁ ZPRÁVA
pro zasedání Zastupitelstva města Uherské Hradiště konané dne 16. 11. 2020

Rozpočtové opatření č. 10/2020 (v pravomoci RM)
Rozpočtové opatření č. 11/2020 (v pravomoci ZM)

Důvod předložení:

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

Základní fakta:

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

Změna rozpočtu v tis. Kč (+ = zvýšení plánu; - = snížení plánu)			
Žadatel změny	Příjmy	Výdaje	Výsledek
1. Stát, Krajský úřad ZK nebo Kraj	3 053,2	3 053,2	0,0 ✓
2. ZM, RM nebo Vedení	89,1	-3 532,3	3 621,4 ☺
3. EKO Ekonomický odbor	81,8	81,8	0,0 ✓
4. PO Právní odbor		0,0	0,0 ✓
5. SMM Odbor správy majetku města		0,0	0,0 ✓
6. OIN Odbor investic	3 945,6	258,5	3 687,1 ☺
7. KŠS Odbor kultury, školství a sportu		-380,0	380,0 ☺
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			
14. SŽP Odbor stavebního úřadu a životního prostředí			
15. ŽO Živnostenský odbor			
16. MP Městská policie		0,0	0,0 ✓
17. Příspěvkové organizace	Financování je součástí požadavků odborů		
18. Financování změny	7 169,7	-518,8	7 688,5 ☺

Zastupitelstvo města Usnesením č. 38/IV. ze dne 9. 6. 2003 (doplněno Usnesením ZM č. 47/V. z 25. 8. 2003 a Usnesením ZM č. 147/XI. ze 14. 4. 2008) stanovilo radě města provádět změny schváleného rozpočtu města formou rozpočtového opatření za dodržení těchto podmínek:

- musí být zachován celkový objem příjmů i celkový objem výdajů města, případně je možné souvztažné zvýšení příjmů a výdajů o stejnou hodnotu při dodržení ostatních stanovených podmínek,
- schválit nový kapitálový výdaj, popř. navýšit schválený kapitálový výdaj nejvýše v objemu 2 mil. Kč, přičemž je nutné respektovat podmínku a). V období od 1. ledna do schválení první změny rozpočtu není nutné dodržet objem kapitálových výdajů 2 mil. Kč v případě, že výdaj byl schválen v předcházejícím rozpočtu města, realizace nebo úhrada nemohla být dokončena v daném roce a se schválením v běžném roce není možné či vhodné čekat do řádné změny rozpočtu,
- provedené rozpočtové opatření nesmí znamenat zvýšení výdajů v budoucích letech s výjimkou těch, které jsou jmenovitě uvedeny v platném rozpočtovém výhledu,
- veškerá provedená rozpočtová opatření budou uvedena v příloze čtvrtletního hodnocení plnění rozpočtu se zdůvodněním (nejsou-li součástí současně prováděné změny v pravomoci ZM).

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, jsou změny rozpočtu prováděny rozpočtovými opatřeními, evidovanými podle časové posloupnosti. Při dodržení výše uvedených podmínek jsou změny, podléhající schválení Zastupitelstvem města, označeny písmeny „ZM“ u názvu požadavku, ostatní změny schvaluje Rada města (za podmínky dodržení výše uvedených pravidel). Zdůvodnění jednotlivých požadavků je následující:

1. Rozhodnutí státu a kraje

a) **Stát a krajský úřad:** na základě schváleného státního rozpočtu ČR, popř. rozhodnutí ministerstev a dalších státních orgánů, obdrželo město přímo od státu, případně prostřednictvím Krajského úřadu Zlínského kraje (přenesená působnost) tyto podklady, týkající se rozpočtu města:

- Ministerstvo obrany informovalo, že městu poskytne neinvestiční dotaci 138,2 tis. Kč na obnovu válečných hrobů obětí 1. světové války. O uvedenou hodnotu se zvýší příjmy i výdaje ÚMA, který vlastní podíl ve výši 35,5 tis. Kč uhradí z již schváleného plánu na opravy a údržbu památníků.
- Ministerstvo práce a sociálních věcí informovalo, že městu poskytne 2. splátku neinvestiční dotace ve výši 6 678,3 tis. Kč na výkon sociálně-právní ochrany dětí. Protože celková dotace (13 080 tis. Kč) je vyšší než plánuje rozpočet (11 743,9 tis. Kč), je možné příjmy i účelové výdaje zvýšit o 1 336,1 tis. Kč.
- Krajský úřad poskytl městu neinvestiční dotaci 1 194 tis. Kč na úhradu výdajů na volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů 2020. Protože město s příjmem počítá ve výši 1 100 tis. Kč, je možné příjmy i výdaje PO zvýšit o 94 tis. Kč.
- Krajský úřad informoval, že na základě Avíza z Ministerstva financí ČR poskytuje jednorázový nevratný příspěvek podle zákona o kompenzačním bonusu ve výši 1 250 Kč na obyvatele. Protože město počítalo s příspěvkem dle původního návrhu (tj. 1 200 Kč/obyvatel), je možné příjmy i rozpočtovou rezervu zvýšit o 1 262,4 tis. Kč.
- Krajský úřad informoval, že na základě Avíza z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR převeden do rozpočtu města mimořádnou neinvestiční dotaci 29 tis. Kč na kompenzaci vícenákladů, výpadku zdrojů a kompenzační platbu pro zaměstnance sociálních služeb v souvislosti s epidemií koronaviru. Prostředky budou převedeny Senior centru.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

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

- Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 99 tis. Kč na projekt „Dílny pro všechny 2“. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci ZŠ Za Alejí na realizaci projektu.
- Zlínský kraj poskytl městu neinvestiční dotaci 94,5 tis. Kč na projekt „Vybavení školních dílen v ZŠ UNESCO“. Prostředky budou převedeny příspěvkové organizaci ZŠ UNESCO na realizaci projektu.

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 Míkovice (na rozdělení má k dispozici 1 172,9 tis. Kč) doporučuje převod 200 tis. Kč do kapitálových výdajů SMM na realizaci dětského hřiště Pod Přehradou. Odbor s požadavkem souhlasí s tím, že akce bude realizována v příštím roce. Požadavek je tedy řešen takto:
 - RM: převod prostředků z rezervy ve prospěch SMM na uvedenou akci.
 - ZM: převod 200 tis. Kč z letošního roku do rozpočtu 2021.*Změna výsledku hospodaření +200 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- 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 855 tis. Kč. Nové žádosti jsou:
- PhDr. Michaela Schneider žádá (viz [příloha 4a](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 14 tis. Kč na „Pet terapii jako součást informovanosti a podpory péče o obyvatelstvo“. Porada členů vedení města nedoporučuje žádosti vyhovět. Důvodem je zejména to, že účel použití uvedený v žádosti má pouze minimální přímý dopad na klienty. Není také zřejmý výraznější efekt pro občany města.
 - Ústav PAHOP, Zdravotní ústav paliativní a hospicové péče, z.ú. žádá (viz [příloha 4b](#)) o poskytnutí neinvestiční dotace 200 tis. Kč na „podporu mobilního hospice PAHOP“. Porada členů vedení města doporučuje žádosti vyhovět ve výši 100 tis. Kč s tím, že město plánuje vyhlášení veřejné "vánoční" sbírky pro dvě organizace, kdy jedním z účelů by měl být právě nákup automobilu pro mobilní hospic a terénní odlehčovací službu PAHOPu.
Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.
- c) **Veřejná sbírka COVID:** rada města v dubnu schválila „konání veřejné sbírky za účelem zmírnění následků nouzového stavu na území města Uh. Hradiště v souvislosti s pandemií COVID - 19 formou transparentního bankovního účtu“ s tím, že sbírka bude ukončena k 30.9.2020. Sbírkou se zúčastnilo celkem 10 dárců (viz [příloha 5](#)), kteří poskytli 89,1 tis. Kč. Příjmy i výdaje proto budou zvýšeny o uvedenou hodnotu. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*
- d) **Zůstatek Dotačního programu COVID (ZM):** při vyhlášení dotačního programu na zmírnění následků pro podnikatele, kteří v důsledku zavedení nouzového stavu vyhlášeného pro území České republiky z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru, bylo zastupitelstvem města schváleno, že prostředky ve výši 4 000 tis. Kč budou převedeny z Fondu rozvoje bydlení, kde byly dočasně nevyužity. Při projednávání podaných žádostí o podporu podnikatelů zastupitelstvo města rozhodlo, že přebytek bude převeden zpět do FRB. Pozn. EKO: protože letos je již čerpání úvěrů z fondu rozvoje rozpočtově pokryto, je vhodné aktuálně snížit pouze plán dotací COVID podnikatelům a FRB bude použito až v rámci plánování dalších let. *Změna výsledku hospodaření +2 466,5 tis. Kč (v rámci let 2020 až 2026 je hospodaření vyrovnané).*

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

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:

- Modernizace učeben škol (OIN): příjem dotace je plánován jako kapitálový (celkem cca 8,5 mil. Kč). Protože část prostředků byla v souladu s účelem dotace využita na vybavení, je vhodné přesunout z investičních do neinvestičních dotací část plánu pro modernizace učeben ZŠ Jarošov (724 tis. Kč), ZŠ Mařatice (1 018,5 tis. Kč) a ZŠ Větrná (2 314 tis. Kč).
- Licence MS Office 2019 (OSI) : s ohledem na rozsah projektu je vhodné plán 1 014 tis. Kč přesunout z běžného programového vybavení na kapitálové.
- Služby výpočetní techniky (OSI): s ohledem na způsob využití prostředků je vhodné plán ve výši 150 tis. Kč přesunout z nákupu služeb na služby informačních a komunikačních technologií.
- Dopravní linková obslužnost (SMM): s ohledem na způsob využití prostředků je vhodné plán ve výši 420 tis. Kč, týkající se dopravní obslužnosti území (MHD) přesunout z položky 5323 – neinvestiční transfery krajům na položku 5193 - výdaje na dopravní územní obslužnost.
- Demolice objektu (OIN): plánovanou demolici objektu v Rybárnách (Šaňákova č.p. 53) ve výši 1 750 tis. Kč je s ohledem na charakter prováděných prací (neprodleně poté nebude následovat související výstavba) vhodné přesunout z kapitálových výdajů do běžných výdajů.
- Záštity (ÚKS): Plán udělování záštít je schválen na § 6112 – zastupitelstva obcí. V průběhu roku bylo schváleno 9 záštít v hodnotě 52 tis. Kč a je vhodné je přeúčtovat na konkrétní paragrafy (kultura, sport, sociální oblast).
- Krizová opatření (ÚKS): v rámci § 5213 – Krizová opatření, je vhodné přesunout z položky rezerv 300,8 tis. Kč ve prospěch konkrétně využitých výdajů (v převážné většině nákup materiálu).

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:

- Parkovací brána: za poškozený panel parkovací brány (náraz dopravního prostředku) zaslala pojišťovna plnění ve výši 50,2 tis. Kč. Prostředky budou převedeny SMM na odstranění škod.
- Sloup rozhlasu: za poškozené vedení a sloup místního rozhlasu v Jarošově (náraz dopravního prostředku) zaslala pojišťovna plnění ve výši 15,8 tis. Kč. Prostředky budou převedeny ÚKS na odstranění škod.
- Dopravní značka: za poškozenou dopravní značku (náraz dopravního prostředku) zaslala pojišťovna plnění ve výši 2,5 tis. Kč. Prostředky budou převedeny SMM na odstranění škod.
- Kanalizační voda: za vystoupení kanalizační vody v budově na Masarykově náměstí č. 35 zaslala pojišťovna plnění ve výši 13,3 tis. Kč. Prostředky budou převedeny SMM na odstranění škod.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

4. PO – Právní odbor

- a) **Informační právní systém:** odbor žádá zvýšení výdajů o 255 tis. Kč do rozpočtu OSI na pořízení informačního právního systému CODEXIS. Důvod: V současné době využívají zaměstnanci města právní informační systém ASPI. Smlouva byla uzavřena 19.11.2018, a to na dobu určitou 48 měsíců. Roční platba činí 74 960 Kč, úhrady probíhají vždy v prvním čtvrtletí každého roku. Výpovědní lhůta je 3 měsíce, ale při ukončení smlouvy ve lhůtě 48 měsíců, by bylo nutno uhradit zbývající částku za celé období, tzn. až do roku 2022, proto není navrhováno tento smluvní vztah ukončit a potrvá tak jak bylo sjednáno. Na základě provedeného průzkumu mezi zaměstnanci bylo zjištěno, že většina zaměstnanců se kloní k tomu, abychom se po uplynutí závazku vůči společnosti dodávající právní informační systém ASPI vrátili k dříve využívanému právnímu informačnímu systému, a to k systému CODEXIS. Dle zaslané cenové nabídky by nám společnost Atlas Software poskytla tento právní informační systém zdarma po dobu, kdy máme závazek se společností Wolters Kluwer ČR, a.s. (systém ASPI) s tím, že po ukončení tohoto závazku budeme mít smlouvu na 5 let se společností Atlas Software (systém CODEXIS). Smlouva na pět let je z finančního pohledu nejvýhodnější. Vzhledem k tomu, že s nákupem dalšího právního systému nebylo v rozpočtu OSI v tomto roce počítáno, nemá OSI v rozpočtu na pořízení tohoto systému finanční prostředky. EKO: požadavek je vhodné krýt z rozpisové rezervy. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

5. SMM - Odbor správy majetku města

- a) **Osvětlení křižovatky:** odbor žádá zvýšení kapitálových výdajů o 200 tis. Kč na investiční akci spojenou s přivedením stálé fáze pro kamerový bod městské policie ke sloupu veřejného osvětlení na křižovatku J.E.Purkyně a Revoluční. Uvedená akce je konzultována s velitelem MP. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením běžných výdajů na elektrickou energii veřejného osvětlení. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **Nasvětlení přechodů:** odbor žádá zvýšení kapitálových výdajů o 600 tis. Kč na nasvětlení přechodů pro chodce v rámci ulic Větrná a Sadová. Kdy se tímto opatřením zvyšuje bezpečnost chodců. Celkově se jedná o 4 přechody v dané lokalitě. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením běžných výdajů na elektrickou energii veřejného osvětlení. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- c) **Programový modul parkovacích karet:** odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje OSI o 100 tis. Kč na spolufinancování úprav v rámci agendy IS Radnice VERA, modul parkovací karty a mobilní aplikace městské policie. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením běžných výdajů na opravy dešťových vpustí (50 tis. Kč) a na geometrické plány (50 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč*

6. OIN – Odbor investic

- a) **Aquapark (ZM 2021)**: odbor žádá zvýšení příjmů o 4 000 tis. Kč a jejich přesun do příštího roku na odstranění závad. Důvod příjmu: ZM schválilo návrh Dohody o narovnání mezi objednatelem stavby a obchodní korporací UNISTAV CONSTRUCTION a.s. coby zhotovitelem stavby, podle které zhotovitel zaplatí městu Uherské Hradiště z titulu úhrady smluvní pokutu za prodlení u všech vad díla částku 10 000 tis. Kč, přičemž část z této částky ve výši 6 000 tis. Kč byla již zaplacená z bankovní záruky Komerční bankou a.s. a částku ve výši 4 000 tis. Kč uhradí zhotovitel stavby městu Uherské Hradiště do 5-ti kalendářních dnů ode dne uzavření Dohody o narovnání. Stanovisko EKO: protože v rámci schváleného střednědobého výhledu rozpočtu je pro rok 2021 schválen příjem prostředků na (na základě soudního jednání) a jejich použití k opravám ve stejném roce, je požadavek součástí tzv. „víceleté investice“. Změna bude tedy provedena tak, že z připravovaného roku 2021 budou příjmy převedeny do roku 2020 (a výdaje ponechány v roce 2021). *Změna výsledku hospodaření +4 000 tis. Kč (v rámci let 2020 a 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- b) **Odkanalizování objektů Malinovského (ZM 2021)**: u odkanalizování objektů ulice Malinovského odbor žádá zvýšení příjmů o 900 tis. Kč v roce 2021 za prodej části kanalizace vodárenské společnosti a použití uvedených prostředků v letech 2020 (300 tis. Kč) a 2021 (600 tis. Kč) na uvedenou akci. Pozn. EKO: akce ve stávající hodnotě 5 400 tis. Kč byla plánována jako jednoletá, nyní bude zařazena jako „víceletá investice“. *Změna výsledku hospodaření -300 tis. Kč (v rámci let 2020 a 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- c) **PD Křižovatka Větrná x Lomená (ZM 2021)**: vedoucí odboru žádá přesun části výdajů do rozpočtu 2021. Důvod: jedná se o část finančních prostředků na úhradu nákladů za PD, která řeší přeložky sítí ve správě E.ON a které jsou dotčené investiční akcí města UH (VN, NN a sdělovací kabely). Tyto prostředky budou použity v roce 2021. Pozn. EKO: jedná se o „víceletou investici“. *Změna výsledku hospodaření +90 tis. Kč (v rámci let 2020 a 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- d) **PD rekonstrukce ulice Na Jordálce (ZM 2021)**: odbor žádá v rámci víceleté akce přesun části výdajů z roku 2021 do letošního rozpočtu. Důvod: kvůli projednání majetkoprávních vztahů s občany ulice, bylo nutné zpracovat více detailních podkladů, než bývá v daných případech zvykem. Ani výměra požadovaných pozemků těmto zvyklostem neodpovídá. *Změna výsledku hospodaření -102,9 tis. Kč (v rámci let 2020 a 2021 je hospodaření vyrovnané).*
- e) **BD Malinovského (ZM 2021)**: rozpočet víceleté akce počítal se získáním dotace v příštím roce ve výši 6 655 tis. Kč. Protože město obdrželo informaci, že dotace byla schválena v nižší hodnotě, je vhodné příjmy i výdaje v roce 2021 snížit o 908,5 tis. Kč. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*
- f) **Volnočasový spot**: městu byla přiznána dotace ve výši 4 683,1 tis. Kč, rozdíl proti plánu ve výši 54,4 tis. Kč bude krytý snížením rezervy na spolufinancování dotačních akcí. *Změna výsledku hospodaření 0 tis. Kč.*

7. KŠS - Odbor kultury, školství a sportu²

- a) **Marketing Volnočasového spotu (ZM 2021)**: odbor žádá plánované výdaje na marketing přesunout do příštího roku, neboť se jedná o dotační projekt, jenž bude dokončen až v roce 2021. *Změna výsledku hospodaření +380 tis. Kč (v rámci let 2020 a 2021 je hospodaření vyrovnané).*

8. OSI - Odbor organizační správy a informatiky

- a) **Servisní podpora SW**: odbor žádá zvýšit běžné výdaje na zpracování dat a podporu SW o 250 tis. Kč. Důvodem je nárůst výdajů na servisní podpory SW, které byly zakoupeny v letošním roce mimo plánované akce. Dále budeme z této položky hradit prodloužení podpory bezpečnostních prvků sítě do doby zajištění finálního řešení provozu bezpečnostních technologií. Požadavek bude kompenzován snížením výdajů na programové vybavení. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*
- b) **Bezpečnostní technologie**: odbor žádá zvýšit kapitálové výdaje o 800 tis. Kč. Důvod: V roce 2015 byly z dotačního projektu (výzva 22) pořízeny bezpečnostní technologie, včetně některých síťových prvků (např. firewall, zařízení pro detekci a vyhodnocování hrozeb v síti, atd.). V letošním roce končí doba udržitelnosti uvedeného projektu, proto je nutné vyřešit provoz bezpečnostních prvků sítě. Protože nyní současně řešíme požadavek na zajištění zabezpečeného vzdáleného přístupu uživatelů do vnitřní sítě, nabízí se možnost spojit pořízení VPN současně s bezpečnostními prvky (firewall a hraniční router). Kompletní řešení umožní řízení přístupů a monitoring nad přístupy do naší sítě a zajistí potřebnou vyšší míru bezpečnosti naší sítě. Na základě předběžného zjištění cen je navrhované řešení i z finančního hlediska výhodnější, než prodloužení podpory uvedené části technologií pořízených v roce 2015. Z těchto důvodů žádáme o posílení položky 6125, ze které by se mělo navrhované řešení hradit. Požadavek bude kompenzován snížením výdajů na drobný majetek výpočetní techniky (700 tis. Kč) a spotřebního materiálu výpočetní techniky (100 tis. Kč). *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

9. ÚMA – Útvar městského architekta

10. ÚKS – Útvar kanceláře starosty

- a) **Webová aplikace krizového plánu**: útvar žádá zvýšení běžných výdajů o 52,5 tis. Kč pro OSI. Důvodem je pořízení oprávnění (licence) k užívání know-how v podobě webové aplikace, jež je výsledkem tvůrčí činnosti Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně v oblasti krizového řízení, které bude využito pro zvýšení připravenosti města Uherské Hradiště, obce s rozšířenou působností, na krizové situace, včetně doplnění a aktualizace dokumentace krizového plánu. EKO: požadavek je vhodné krýt z rozpočtové rezervy. *Změna výsl. hospodaření o tis. Kč.*

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“.

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

15. ŽO - Živnostenský odbor

16. MP – Městská policie

- a) **Ochranné pomůcky**: velitel žádá zvýšení výdajů o 35 tis. Kč na pořízení ochranných pomůcek pro strážníky MP v období pandemie koronaviru. Požadavek doporučuje kompenzovat snížením výdajů na nájemné měřičů rychlosti. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

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) **MŠ Svatováclavská (žádá KŠS)**: vedoucí odboru navrhuje zvýšit provozní příspěvek organizace o 150 tis. Kč na náklady související s opravou sociálního zařízení na MŠ 28. října (tzv. MŠ Na Rybníku). V souvislosti s touto plánovanou opravou WC se projeví další nepředvídané závady - svislé litinové odpady byly zkorodované a bylo potřeba je vyměnit. Dále bylo nutné provést i dílčí opravy přípravný jídelna, úklidové místnosti s výlevkou a WC dospělých. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením plánu odboru na odborné služby v MŠ (20 tis. Kč) a v ZŠ (26 tis. Kč) a opravy školek (104 tis. Kč). Pozn. KŠS: celkové náklady opravy budou cca 440 tis. Kč, zbývající finanční prostředky si organizace dokryje ze svého rozpočtu. Pozn. EKO: realizace oprav v uvedené hodnotě byla schválena radou města dne 17.8.2020. *Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.*

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“.

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 (žádá KŠS)**: vedoucí odboru navrhuje zvýšit provozní příspěvek organizace o 100 tis. Kč na náklady související s opravou nákladové rampy u školní jídelny. Původní rampa (z.r. 1975) je ve špatném technickém stavu - narušená stabilita stěn, zábradlí neodpovídalo příslušným normám apod. V souvislosti s rekonstrukcí Sportovního areálu Mojmír došlo ke zvýšení terénní úrovně přilehlé komunikace, přičemž tímto zásahem hrozilo rozsáhlé poškození rampy tak, že by se stala zcela nepoužitelnou, proto bylo nutné provést její opravu. Požadavek je doporučeno kompenzovat snížením výdajů opravy škol. Pozn.: náklady na opravu budou cca 120 tis. Kč, zbývající finanční prostředky si organizace dokryje ze svého rozpočtu.

Změna výsledku hospodaření o tis. Kč.

17.2. Rozhodnutí zřizovatele bez vlivu na rozpočet města

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

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

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

POŽADOVANÁ ZMĚNA ROZPOČTŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ														
Rozpočet 2020 [tis. Kč]	Výnosy	Náklady	Příspěvek Město UH	Transfer stát, kraj, ...		Σ	Invest. dotace	Závazné ukazatele nákladů						
				přes město	přímý			Mzdy	Energie	Opravy	Velké akce	Ost. provoz		
Klub kultury														
Městská kina														
Slovácké divadlo														
Knihovna B.B.B.														
Senior centrum UH		29,0		29,0		0,0								29,0
Sportoviště města														
Aquapark UH														
MŠ Svatováclavská		150,0	150,0			0,0				150,0				
ZŠ UNESCO		94,5		94,5		0,0								94,5
ZŠ Za Alejí		199,0	100,0	99,0		0,0				100,0				99,0
ZŠ Sportovní														
ZŠ Větrná														
ZŠ Mařatice														
ZŠ Jarošov														
Dům dětí a mládeže														
Celkem		472,5	250,0	222,5		0,0				250,0				222,5

18. Financování změny

Uvedené požadavky znamenají snížení plánovaného schodku hospodaření o 6,7 mil. Kč. Ten je však způsoben přesunem očekávaných příjmů či výdajů v rámci let 2020 až 2026, a proto z dlouhodobého pohledu ke změně výsledku nedochází.

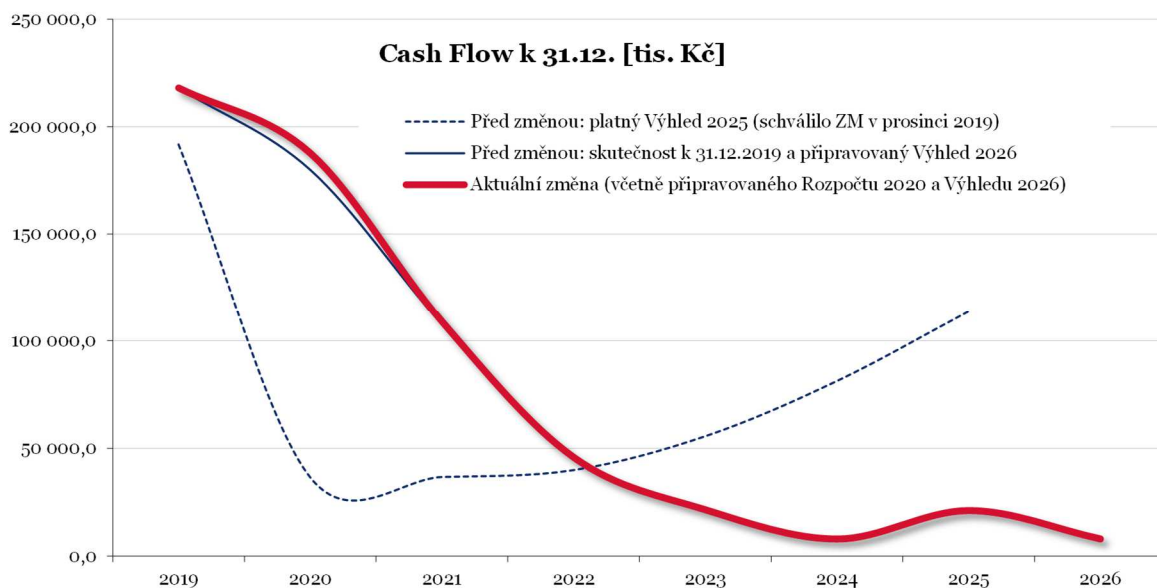
Vzhledem k tomu, že změna rozpočtu bude v zastupitelstvu města projednávána na začátku posledního čtvrtletí, není doporučeno rozpisovou rezervu snížit na ¼ ročního plánu, a to z důvodu nepředvídaných dopadů koronavirové situace. V rozpočtu tak zůstávají plánované rezervy na případné dopady v hospodaření města a jeho organizací ve výši 16,3 mil. Kč. Tato hodnota by měla být dostačující, a proto aktuálně vytvořená rezerva v této změně rozpočtu (zejména díky zvýšenému kompenzačnímu příspěvku) může být vynulována – tj. snížit ji o 954,9 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	664 497,8	671 667,5	7 169,7
Výdaje celkem	815 455,1	814 936,3	-518,8
Financování plánován schodek v hospodaření	150 957,3	143 268,8	-7 688,5

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ				
Ukaz. přebytku běž. provozu (min. 12 %)	Bežné příjmy celkem	633 710,1	644 990,7	11 280,6
	Běžné výdaje celkem (jsou níže snížené o)	628 077,6	626 436,3	-1 641,3
	5141 Úroky vlastní	-4 312,3	-4 312,3	
	5171 Opravy a udržování	-49 517,9	-49 483,9	34,0
	6409/5901 Nespecifikovaná rezerva	-20 405,4	-20 405,4	
	Ukazatel přebytku běžného provozu	12,60 %	14,38 %	splněno
Ukazatel dluhové služby (max. 12 %)	tř. 1 Daňové příjmy	397 656,5	397 656,5	
	tř. 2 Nedaňové příjmy	115 960,6	120 131,5	4 170,90
	4112+4212 Dotace	56 429,2	56 429,2	
	5141 Úroky vlastní	4 312,30	4 312,3	
	8xx2 a 8xx4 Splátky jistin a dluhopisů	32 710,6	32 710,6	
	5178 Splátky leasingu	0,0	0,0	
	Ukazatel dluhové služby	6,49 %	6,45 %	splněno

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



Pozn.:

1. „Peněžní zdroje před změnou“ (plná modrá křivka) a „Aktuální změna“ (červená křivka) vychází z pracovního návrhu Rozpočtu na rok 2021 a Výhledu do roku 2026.
2. V rámci připravovaného výhledu je již zahrnut očekávaný propad z důvodu COVID a nový úvěr na období 2020 až 2026. Po splacení úvěru v roce 2026 tedy začne „červená“ křivka růst tempem cca 30 mil. Kč/ročně.

19. Různé

a) Info o víceletých investicích

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

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

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

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

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

b) Info o stavu investiční rezervy na financování dotačních projektů

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

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

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

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

Vyjádření příslušných odborů a poradních orgánů:

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

Poradní 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:](#)
 - [Žádost o pí Schneider o dotaci na Pet terapii](#)
 - [Žádost PAHOP o dotaci na osobní automobil](#)
5. [Výtěžek sbírky na zmírnění následků nouzového stavu](#)

Zpracoval

Ing. Vladimír Moštěk, Ekonomický odbor