

Komentář k plnění rozpočtu – Příjmy za rok 2016

Třída 1. Daňové příjmy

Tyto příjmy lze rozdělit do dvou základních skupin:

A) Daňové příjmy inkasované ze státního rozpočtu prostřednictvím finančních úřadů

Výše těchto daňových příjmů je závislá na inkasu jednotlivých druhů daňových příjmů v celé České republice. Daňové příjmy rozpočtů obcí byly v roce 2016 tvořeny těmito výnosy:

- a) výnos daně z nemovitých věcí; příjemcem je ta obec, na jejímž území se nemovitost nachází,
- b) podíl na 21,40 % z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,
- c) podíl na 23,58 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně podle zákona o daních z příjmů,
- d) podíl na 23,58 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby,
- e) podíl na 23,58 % z 60 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob samostatně výdělečně činných,
- f) podíl na 23,58 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů právnických osob, s výjimkou daně od obcí,
- g) daň z příjmů právnických osob v případech, kdy poplatníkem je příslušná obec, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby,
- h) podíl na 1,5 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a z funkčních požitků, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně z příjmů, s výjimkou daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby.

Město Zlín inkasovalo v roce 2016 o cca 93,788 mil. Kč více daňových příjmů ze sdílených daní oproti upravenému rozpočtu na rok 2016. Daňové příjmy ze sdílených daní v meziročním srovnání s rokem 2015 jsou vyšší o cca 77,956 mil. Kč.

Daň z nemovitých věcí je majetkovou daní, která plně náleží obci, na jejímž území byla příslušným finančním úřadem vybrána. Město inkasovalo v roce 2016 o 2,545 mil. Kč více oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání vzrostla o cca 0,210 mil. Kč. Celková výše daně z nemovitostí je dána koeficientem vyhlášeným statutárním městem Zlínem prostřednictvím obecně závazné vyhlášky.

B) Daňové příjmy inkasované formou daní a poplatků

Daně a poplatky z vybraných činností a služeb vyplývají z výkonu státní správy i ze samosprávy a jsou ve skutečnosti vyšší o 21,781 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání s rokem 2015 vyšší o cca 6,913 mil. Kč, což je dáno zejména vyšším odvodem z výherních hracích přístrojů (položka 1355) o 5,920 mil. Kč.

Srovnání let 2013 - 2016 u vybraných daňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016
Daň z příjmů fyzických osob ze záv. činnosti	184 291	181 488	190 711	222 004
Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	23 200	25 012	26 421	25 181
Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	17 383	19 684	21 027	21 410
Daň z příjmů právnických osob	171 404	188 432	195 184	221 250
Daň z příjmů právnických osob za obce	43 213	39 974	41 643	35 698
Daň z přidané hodnoty	365 394	382 460	378 045	405 444
SUMA - daňové příjmy ze sdílených daní	804 885	837 050	853 031	930 987
Správní poplatky	19 755	21 155	22 778	23 359
Odvod výtěžku z provozování loterií	3 536	2 914	3 299	4 151
Poplatky za uložení odpadů	10 567	10 672	9 444	8 916
Poplatky za komunální odpad	31 140	30 458	31 303	30 189
Popl. za užívání veřejného prostranství	263	400	245	210
Odvod z výherních hracích přístrojů	60 402	60 302	67 605	73 525
Daň z nemovitých věcí	52 440	51 892	53 835	54 045

Třída 2. Nedaňové příjmy

Skutečně dosažené nedaňové příjmy statutárního města Zlína převýšily upravený rozpočet o zhruba 14,839 mil. Kč, což je dáno vyššími příjmy z vlastní činnosti, přijatými sankčními platbami a příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatními nedaňovými příjmy.

Příjmy z vlastní činnosti byly ve skutečnosti vyšší o cca 4,630 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Toto překročení je dáno zejména vyšším příjmem z nájemného v rámci bytového hospodářství (o 1,551 mil.Kč) a dále příjmy z věcných břemen inženýrských sítí (1,473 mil.Kč).

Příjmy z pronájmu majetku byly ve skutečnosti vyšší o cca 5,187 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Skutečný příjem z pronajímaného majetku se v průběhu jednotlivých let mění, a to v návaznosti na aktuálně uzavírané smlouvy, rovněž na průběžně realizovaný prodej majetku.

Příjmy za přijaté sankční platby byly o 2,569 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet. Mezi nejvýznamnější položky tohoto překročení patří pokuty vybrané oddělením dopravních přestupků a řidičských průkazů a Městskou policií Zlín.

Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy jsou vyšší oproti upravenému rozpočtu o cca 2,613 mil. Kč, a to zejména díky přijatým nekapitálovým příspěvkům a náhradám, které jsou tvořeny příjmy ze zpětného odběru elektrozařízení.

Srovnání let 2013 - 2016 u vybraných nedaňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016
Příjmy z prodeje zboží	185	191	264	247
Příjmy z pronájmu pozemků	5 074	4 457	4 524	4 749
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	120 879	116 702	105 755	108 414
Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 649	2 659	3 724	5 014
Příjmy z úroků	4 950	7 405	6 161	5 944
Přijaté sankční platby	7 945	9 867	7 971	8 689
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	15 805	17 631	19 177	19 305
Ostatní nedaňové příjmy	141	73	117	62

Třída 3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy byly v roce 2016 o 6,932 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet, což je dáno zejména příjmem za prodej pozemku v k.ú. Zlín firmě Baťa, a.s. a prodejem pozemku včetně objektu firmě Dopravní společnosti Zlín - Otrokovice, s.r.o., dále také prodejem bytů jednotlivým nájemníkům.

Srovnání let 2013 - 2016 u vybraných kapitálových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016
Příjmy z prodeje pozemků	6 266	34 871	6 590	5 337
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	24 331	41 229	24 079	14 841
Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhod.majetku	26	136	517	5

Třída 4. Přijaté transfery

Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně	v tis.Kč
dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	10 911
dotace na pěstounskou péči	1 796
dotace na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	54 075
dotace na výkon sociální práce	1 639
dotace na volby do zastupitelstev krajů	1 793
dotace min. životního prostředí - příspěvek zoolog.a botan.zahradám	936
dotace min. vnitra na odbornou přípravu jednotek SDH v 2016	920
dotace min. zemědělství na výchovu lesních porostů	65
dotace min. zemědělství na činnost odborného lesního hospodáře	986
dotace min. průmyslu a obchodu na výkon Jednotných kontaktních míst	600
dotace min. kultury - kulturní aktivity	350
dotace min. kultury pro MDZ na program podpory profesionál.divadel	1 500
dotace min. kultury na repase oken budovy Radnice a výdaje související s rekonstrukcí budovy 25m bazénu	400
dotace min. pro místní rozvoj na projekt Zajištění přenosu dat a informací	2 344
dotace min. školství na program Prevence rizikového chování	23
dotace min. školství na projekt Místní akční plán - podíl SR	48
dotace min. školství na projekt Místní akční plán - podíl EU	410
dotace Úřadu práce - národní podíl z dotací ÚP	183
dotace Úřadu práce - podíl EU z dotací ÚP	858
dotace Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti	350
Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně celkem	80 187

<u>Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>v tis.Kč</u>
dotace KÚ ZLK pro MDZ na uměleckou činnost	1 800
finanční dar KÚ ZLK pro MDZ	100
dotace KÚ ZLK na projekty pro žáky MŠ	21
dotace KÚ ZLK pro žáky ZŠ na EKO olympiádu	5
dotace KÚ ZLK pro MŠ Dětská na Den se sportáčkem	8
dotace KÚ ZLK na provozní příspěvek pro Plaveckou školu Zlín	34
finanční dar KÚ ZLK pro Plaveckou školu Zlín	4
dotace KÚ ZLK na sociální služby Linky SOS	909
dotace od obcí z veřejnoprávních smluv	70
finanční odměna KÚ ZLK za 3.tí místo v soutěži Zlatý erb	3
Neinvestiční přijaté transfery územní úrovně celkem	2 954

<u>Investiční přijaté transfery centrální úrovně</u>	<u>v tis.Kč</u>
dotace ze SFDI na Zlín, Mladcová - rekonstrukce zastávky U hřiště	777
dotace ze SFDI na Příčný práh v ulici Sadová	292
dotace ze SFDI na Stezku pro chodce a cyklisty, I.segment - Billa	1 504
dotace min. pro místní rozvoj na projekt Zajištění přenosu dat a informací	14 698
dotace min. životního prostředí na Zlepšení tepelně technických vlastností budovy Střediska volného času - Ostrov radosti, Kotěrova 4395	1 057
dotace min. pro místní rozvoj na Regeneraci panelového sídliště Malenovice	4 000
Investiční přijaté transfery centrální úrovně celkem	22 328

<u>Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>tis.Kč</u>
dotace od KÚ ZLK na Rekonstrukci komunikace ul. J.Staši a ul. Tyršova, Malenovice	4 500
Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územ. úrovně celkem	4 500

Z finančního vypořádání za rok 2016 vplynuly:

<u>doplatky dotací</u>	<u>v tis. Kč</u>
volby do zastupitelstev krajů	16
výkon sociálně-právní ochrany dětí	3
doplatky dotací celkem	19

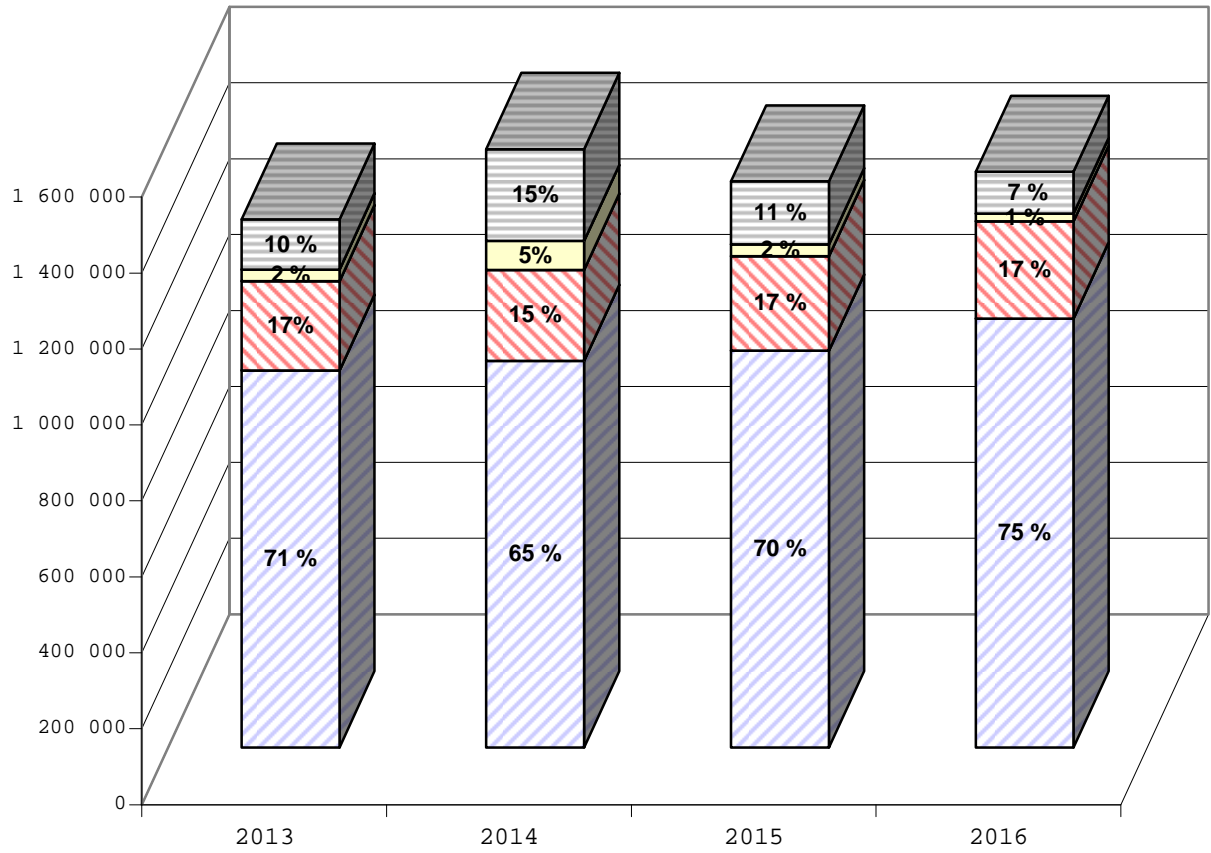
Doplatky dotací jsou řešeny v roce 2017.

Srovnání vývoje přijatých finančních transferů v letech 2013 - 2016

v tis.Kč

Příjem	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016
Neinvestiční transfery centrální úrovně	80 377	94 044	79 649	80 187
Neinvestiční transfery územní úrovně	5 653	7 776	7 699	2 954
Investiční transfery centrální úrovně	34 556	37 593	22 089	22 328
Investiční transfery územní úrovně	10 936	102 083	56 316	4 500

**Procentuální podíl jednotlivých příjmů statutárního města
Zlína v letech 2013 - 2016**



Daňové příjmy
 Nedaňové příjmy
 Kapitálové příjmy
 Přijaté transfery