

Komentář k plnění rozpočtu – Příjmy za rok 2017

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 2017 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 2017 o cca 107,029 mil. Kč více daňových příjmů ze sdílených daní oproti upravenému rozpočtu na rok 2017. Daňové příjmy ze sdílených daní v meziročním srovnání s rokem 2016 jsou vyšší o cca 64,169 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 2017 o 2,163 mil. Kč více oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání vzrostla o cca 0,618 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 32,150 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání s rokem 2016 vyšší o cca 12,902 mil. Kč, což je dáno zejména vyšším plněním v oblasti hazardních her (seskupení položek 138x) o 9,324 mil. Kč, z místních poplatků o 1,233 mil. Kč (seskupení položek 134x) a z poplatků za uložení odpadů o 1,414 mil. Kč (položka 1333).

Srovnání let 2014 - 2017 u vybraných daňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017
Daň z příjmů fyzic. osob placená plátcí	181 488	190 711	222 004	250 476
Daň z příjmů fyzic. osob placená poplatníky	25 012	26 421	25 181	6 515
Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	19 684	21 027	21 410	21 199
Daň z příjmů právnických osob	188 432	195 184	221 250	225 725
Daň z příjmů právnických osob za obce	39 974	41 643	35 698	33 527
Daň z přidané hodnoty	382 460	378 045	405 444	457 714
SUMA - daňové příjmy ze sdílených daní	837 050	853 031	930 987	995 156
Správní poplatky	21 155	22 778	23 359	23 553
Odvod výtěžku z provozování loterií-zrušený	2 914	3 299	4 151	1 416
Poplatky za uložení odpadů	10 672	9 444	8 916	10 330
Poplatky za komunální odpad	30 458	31 303	30 189	30 784
Popl. za užívání veřejného prostranství	400	245	210	208
Odvod z výherních hracích přístrojů-zrušený	60 302	67 605	73 525	21 182
Daň z nemovitých věcí	51 892	53 835	54 045	54 663

Třída 2. Nedaňové příjmy

Skutečně dosažené nedaňové příjmy statutárního města Zlína převýšily upravený rozpočet o zhruba 18,291 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 5,346 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Toto překročení je dáno zejména vyšším příjmem z nájemného v rámci bytového hospodářství (o 1,116 mil.Kč) a dále příjmy z věcných břemen inženýrských sítí (1,625 mil.Kč).

Příjmy z pronájmu majetku byly ve skutečnosti vyšší o cca 4,187 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 4,233 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 3,432 mil. Kč, a to zejména díky přijatým nekapitálovým příspěvkům a náhradám, které jsou tvořeny příjmy ze zpětného odběru elektrozařízení.

Srovnání let 2014 - 2017 u vybraných nedaňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017
Příjmy z prodeje zboží	191	264	247	269
Příjmy z pronájmu pozemků	4 457	4 524	4 749	4 630
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	116 702	105 755	108 414	107 593
Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 659	3 724	5 014	5 178
Příjmy z úroků	7 405	6 161	5 944	450
Přijaté sankční platby	9 867	7 971	8 689	10 619
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	17 631	19 177	19 305	19 577
Ostatní nedaňové příjmy	73	117	62	158

Třída 3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy byly v roce 2017 o 7,674 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet, což je dáno zejména příjmem za prodej pozemků a také prodejem bytů jednotlivým nájemníkům.

Srovnání let 2014 - 2017 u vybraných kapitálových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017
Příjmy z prodeje pozemků	34 871	6 590	5 337	5 279
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	41 229	24 079	14 841	6 499
Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhod.majetku	136	517	5	696

Třída 4. Přijaté transfery

Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně	v tis.Kč
dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	10 440
dotace na pěstounskou péči	1 840
dotace na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	57 812
dotace na výkon sociální práce	2 352
dotace na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	1 877
dotace na volbu prezidenta ČR	30
dotace min. životního prostředí - příspěvek zoolog.a botan.zahradám	1 137
dotace min. vnitra na odbornou přípravu jednotek SDH v 2017	1 038
dotace min. zemědělství na výchovu lesních porostů	64
dotace min. zemědělství na činnost odborného lesního hospodáře	728
dotace min. průmyslu a obchodu na výkon Jednotných kontaktních míst	600
dotace min. kultury - kulturní aktivity	304
dotace min. kultury pro MDZ na program podpory profesionál.divadel	2 700
dotace min. kultury na obnovu balkonů a sloupů fasády BD tř.T.Batí 1276	575
dotace SFŽP - projekt Zlín v pohybu-zdravě, bezpečně a na pohodu	715
dotace min. obrany na opravu Pomníku padlých ve 2.sv.válce	703
dotace min. průmyslu a obchodu na projekt Zavedení systému hospodaření s energií v podobě energ.managementu u objektů v majetku SMZ	203
dotace min. průmyslu a obchodu na projekt Posouzení vhodnosti objektů pro energeticky úsporné projekty	199
dotace min. školství na projekt Místní akční plán - podíl SR	1 969
dotace min. školství na projekt Místní akční plán - podíl EU	11 316
dotace Úřadu práce - národní podíl z dotací ÚP	98
dotace Úřadu práce - podíl EU z dotací ÚP	766
dotace Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti	850
Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně celkem	98 316

<u>Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	v tis.Kč
dotace KÚ ZLK pro MDZ na uměleckou činnost	2 100
dotace KÚ ZLK pro žáky ZŠ na EKO olympiádu	4
dotace KÚ ZLK pro MŠ Dětská na Den pro rodinu s ptáčky	8
dotace KÚ ZLK pro Plaveckou školu Zlín na akci Stříbrný věnec	6
dotace KÚ ZLK na sociální služby Linky SOS	1 097
dotace od obcí z veřejnoprávních smluv	37
Neinvestiční přijaté transfery územní úrovně celkem	3 252

<u>Investiční přijaté transfery centrální úrovně</u>	v tis.Kč
dotace ze SFDI na Zlín, tř.T.Bati-smíšená stezka v úseku Váchova - Antonínova, I.etapa (západní úsek) a II.etapa	1 204
dotace min. životního prostředí na Pořízení automatizované imisní monitorovací stanice pro měření znečištění ovzduší	1 769
dotace min. životního prostředí na Rozšíření protipovodňového varovného a monitorovacího systému statutárního města	10 707
dotace min. kultury na obnovu Památníku Tomáše Bati	8 434
dotace min. zemědělství na Kanalizaci Klečůvka	5 990
dotace min. pro místní rozvoj na Regeneraci panelového sídliště Malenovice	4 000
Investiční přijaté transfery centrální úrovně celkem	32 104

<u>Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	tis.Kč
dotace od KÚ ZLK na Rekonstrukci komunikace ul. J.Staši a ul. Tyršova, Malenovice	9 000
Dar od města Otrokovice na obnovu Památníku Tomáše Bati	150
Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územ. úrovně celkem	9 150

Z finančního vypořádání za rok 2017 vplynuly:

<u>vratky dotací</u>	v tis. Kč
Kanalizace Klečůvka	80
výkon sociálně-právní ochrany dětí	266
odborná příprava jednotek SDH	38
projekt OP Výzkum, vývoj a vzdělávání	3
položka 2229	8
vratky dotací celkem	395

<u>doplatky dotací</u>	v tis. Kč
volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	53
volba prezidenta ČR	109
doplatky dotací celkem	162

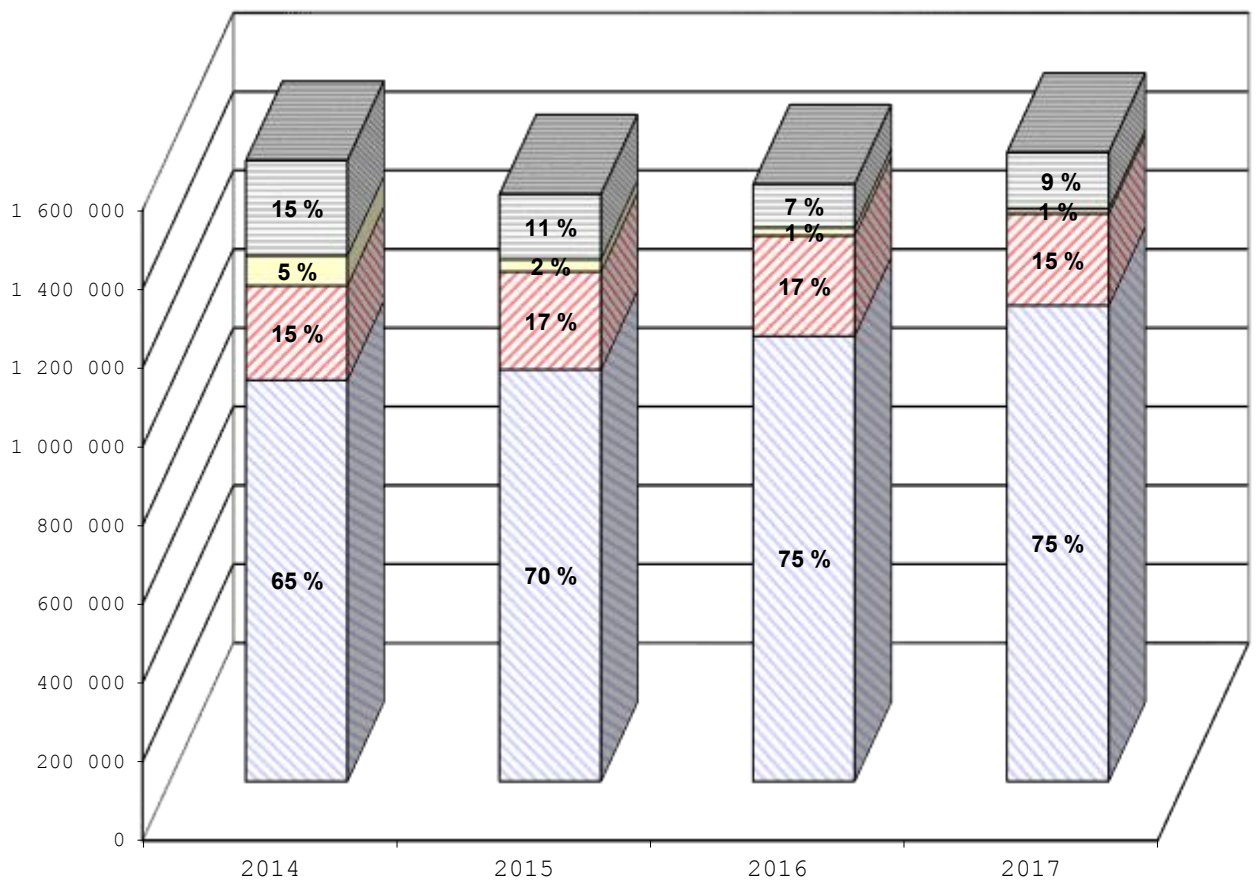
Doplatky dotací jsou řešeny v roce 2018.

Srovnání vývoje přijatých finančních transferů v letech 2014 - 2017

v tis.Kč

Příjem	skut. 2014	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017
Neinvestiční transfery centrální úrovně	94 044	79 649	80 187	98 316
Neinvestiční transfery územní úrovně	7 776	7 699	2 954	3 252
Investiční transfery centrální úrovně	37 593	22 089	22 328	32 104
Investiční transfery územní úrovně	102 083	56 316	4 500	9 150

**Procentuální podíl jednotlivých příjmů statutárního města
Zlína v letech 2014 - 2017**



Daňové příjmy
 Nedaňové příjmy
 Kapitálové příjmy
 Přijaté transfery