

## Komentář k plnění rozpočtu – Příjmy za rok 2018

### 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 2018 tvořeny těmito výnosy:

- a) výnos daně z nemovitých věcí; příjemcem je ta obec, na jejímž území se nemovitost nachází,
- b) podíl na 23,58 % 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 2018 o cca 46,224 mil. Kč více daňových příjmů ze sdílených daní oproti upravenému rozpočtu na rok 2018. Daňové příjmy ze sdílených daní v meziročním srovnání s rokem 2017 jsou vyšší o cca 112,157 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 2018 o 1,429 mil. Kč více oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání klesla o cca 0,234 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 10,985 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání s rokem 2017 nižší o cca 24,640 mil. Kč, což je dáno zejména nižším plněním v oblasti hazardních her (seskupení položek 138x) o 25,534 mil. Kč.

Srovnání let 2015 - 2018 u vybraných daňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018
Daň z příjmů fyzic. osob placená plátcí	190 711	222 004	250 476	285 275
Daň z příjmů fyzic. osob placená poplatníky	26 421	25 181	6 515	6 069
Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	21 027	21 410	21 199	23 978
Daň z příjmů právnických osob	195 184	221 250	225 725	220 168
Daň z příjmů právnických osob za obce	41 643	35 698	33 527	29 988
Daň z přidané hodnoty	378 045	405 444	457 714	541 835
<b>SUMA - daňové příjmy ze sdílených daní</b>	<b>853 031</b>	<b>930 987</b>	<b>995 156</b>	<b>1 107 313</b>
Správní poplatky	22 778	23 359	23 553	23 838
Odvod výtěžku z provozování loterií-zrušený	3 299	4 151	1 416	4
Poplatky za uložení odpadů	9 444	8 916	10 330	11 323
Poplatky za komunální odpad	31 303	30 189	30 784	29 728
Popl. za užívání veřejného prostranství	245	210	208	117
Odvod z výherních hracích přístrojů-zrušený	67 605	73 525	21 182	1 943
Daň z hazardních her	0	0	66 422	61 537
Daň z nemovitých věcí	53 835	54 045	54 663	54 429

**Třída 2. Nedaňové příjmy**

Skutečně dosažené nedaňové příjmy statutárního města Zlína převýšily upravený rozpočet o zhruba 22,273 mil. Kč, což je dáno vyššími příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku, přijatými sankčními platbami a příjmy z prodeje nekapitálového majetku.

**Příjmy z vlastní činnosti** byly ve skutečnosti vyšší o cca 3,476 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Toto překročení je dáno vyšším příjmem za služby spojené s nájmem v rámci nebytového hospodářství (o 0,986 mil.Kč) a dále příjmy z věcných břemen inženýrských sítí (o 2,523 mil.Kč).

**Příjmy z pronájmu majetku** byly ve skutečnosti vyšší o cca 12,038 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, což je ovlivněno jednorázovým příjmem za přechod nájemních smluv za hrobová místa na město. 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 3,913 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 1,504 mil. Kč, a to zejména díky přijatým nekapitálovým příspěvkům a náhradám, které jsou tvořeny zejména příjmy ze zpětného odběru elektrozařízení a příjmy z přefakturace energií.

**Srovnání let 2015 - 2018 u vybraných nedaňových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018
Příjmy z prodeje zboží	264	247	269	377
Příjmy z pronájmu pozemků	4 524	4 749	4 630	14 585
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	105 755	108 414	107 593	118 001
Příjmy z pronájmu movitých věcí	3 724	5 014	5 178	4 887
Příjmy z úroků	6 161	5 944	450	1 563
Přijaté sankční platby	7 971	8 689	10 619	12 407
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	19 177	19 305	19 577	16 536
Ostatní nedaňové příjmy	117	62	158	529

**Třída 3. Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy byly v roce 2018 o 3,134 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet, což je dáno zejména prodejem bytů jednotlivým nájemníkům a také příjmem od fyzických osob za prodej pozemků pod bytovými domy a přístavbami, dále příjmem za prodej pozemků od právnických osob PRIOR Zlín, s.r.o. a MANAG development, a.s.

**Srovnání let 2015 - 2018 u vybraných kapitálových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018
Příjmy z prodeje pozemků	6 590	5 337	5 279	6 791
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	24 079	14 841	6 499	4 657
Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhod.majetku	517	5	696	2 192

**Třída 4. Přijaté transfery**

Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně	v tis.Kč
dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	10 898
dotace na pěstounskou péči	1 608
dotace na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	61 298
dotace na výkon sociální práce	2 323
dotace na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	1 865
dotace na volbu prezidenta ČR	1 944
dotace na volby do zastupitelstev obcí	2 235
dotace min. životního prostředí - příspěvek zoolog.a botan.zahradám	1 021
dotace min. vnitra na odbornou přípravu jednotek SDH v 2018	1 000
dotace min. kultury - kulturní aktivity	630
dotace min. kultury pro MDZ na program podpory profesionál.divadel	2 900
dotace min. kultury na program Regenerace městské památkové rezervace	1 145
dotace min. kultury pro ZOO Zlín a Zámek Lešná na restauraci světlíku	336
dotace SFŽP - ošetření dřevin a regenerace ploch	1 189
dotace SFŽP - doplatek akce Zlín v pohybu-zdravě, bezpečně, na pohodu	79
dotace min. školství na projekt Místní akční plán - podíl SR	2 587
dotace min. školství na projekt Místní akční plán - podíl EU	15 140
dotace Úřadu práce - národní podíl z OP Zaměstnanost	312
dotace Úřadu práce - podíl EU z OP Zaměstnanost	2 041
dotace min.pro místní rozvoj na Přístavbu ZŠ Kvítková - podíl SR	5
dotace min.pro místní rozvoj na Přístavbu ZŠ Kvítková - podíl EU	80
dotace Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti	335

**Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně celkem**

**110 971**

Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně	v tis.Kč
dotace KÚ ZLK pro MDZ na uměleckou činnost	2 000
dotace KÚ ZLK pro ZŠ - obědy do škol	292
dotace KÚ ZLK pro Plaveckou školu Zlín na akci Stříbrný věnec	7
dotace KÚ ZLK pro MŠ Dětská 4698 - Den se sportáčkem	8
dotace KÚ ZLK pro DDM ASTRA - Prožitková zahrada	78
dotace KÚ ZLK pro ZŠ M.Alše 558 - Učíme se v zeleni	55
dotace KÚ ZLK na sociální služby Linky SOS	958
dotace od obcí z veřejnoprávních smluv	42

**Neinvestiční přijaté transfery územní úrovně celkem 3 440**

Investiční přijaté transfery centrální úrovně	v tis.Kč
dotace ze SFDI na vybudování chodníku podél silnice III/49026, ul.Hradská	1 044
dotace ze SFDI na chodník podél tř.T.Bati 81.budova - křižovatka Prštné	4 349
dotace ze SFŽP na pořízení vozidel s alternativním pohonem	460
dotace ministerstva kultury na Obnovu Památníku Tomáše Bati	23 566
dotace ministerstva zemědělství na Kanalizaci Velíková	13 310
dotace min. životního prostředí na Rozšíření protipovodňového varovného a monitorovacího systému statutárního města	22
dotace min.pro místní rozvoj na Zateplení obvod.pláště BD Obeciny 3903	1 142
dotace min.pro místní rozvoj na Zateplení, opr.lodžii Družstevní 4509	5 837
dotace min.pro místní rozvoj na Modernizaci a doplnění el.procesů pro MMZ	436
dotace min.pro místní rozvoj na Cyklostezku Příluky-Lužkovice-Klečůvka	22 616
dotace min.pro místní rozvoj na Zlín, křižovatka ulic K Pasekám - Pasecká - Strážce a Pasecká - Klabalská	15 898

**Investiční přijaté transfery centrální úrovně celkem 88 680**

Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně	tis.Kč
dotace od KÚ ZLK pro ZOO Zlín a zámek Lešná na Chovné zařízení pro slony	1 000

**Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územ. úrovně celkem 1 000**

**Z finančního vypořádání za rok 2018 vplynuly:**

doplatky dotací	v tis. Kč
volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	523
volby do zastupitelstev obcí	310
volba prezidenta ČR	296
výkon sociálně - právní ochrany dětí	280
<b>doplatky dotací celkem</b>	<b>1 409</b>

Doplatky dotací jsou řešeny v roce 2019.

**Srovnání vývoje přijatých finančních transferů v letech 2015 - 2018**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018
Neinvestiční transfery centrální úrovně	79 649	80 187	98 316	110 971
Neinvestiční transfery územní úrovně	7 699	2 954	3 252	3 440
Investiční transfery centrální úrovně	22 089	22 328	32 104	88 680
Investiční transfery územní úrovně	56 316	4 500	9 150	1 000

**Procentuální podíl jednotlivých příjmů statutárního města  
Zlína v letech 2015 - 2018**

