

## Komentář k plnění rozpočtu - Příjmy za rok 2014

### 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 2014 tvořeny těmito výnosy:

- a) výnos daně z nemovitých věcí; příjemcem je ta obec, na jejímž území se nemovitost nachází,
- b) podíl na 20,83 % z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,
- c) podíl na 22,87 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, 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) 30 % z výnosu záloh na daň z příjmů fyzických osob a výnosu daně (vyrovnání a dodatečně přiznaná nebo dodatečně vyměřená daň) z příjmů fyzických osob samostatně výdělečně činných, které měly na území obce bydliště k poslednímu dni zdaňovacího období,
- h) daň z příjmů právnických osob příslušné obce,
- i) 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 2014 o cca 49,075 mil. Kč více daňových příjmů ze sdílených daní oproti upravenému rozpočtu na rok 2014. Daňové příjmy ze sdílených daní v meziročním srovnání s rokem 2013 jsou vyšší o cca 32,165 mil. Kč.

**Daň z nemovitých věcí** je majetkovou daní, která plně náleží obci, na jejímž území byla příslušným finančním úřadem vybrána. Město inkasovalo roce 2014 o 1,891 mil. Kč více oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání poklesla o cca 0,548 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 11,466 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, v meziroční srovnání nižší o cca 6,064 mil. Kč, což je dáno zrušením poplatků z VHP pro obce - položka 1347.

## Srovnání let 2011 - 2014 u vybraných daňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2011	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014
Daň z příjmů fyzických osob ze záv. činnosti	162 137	173 384	184 291	181 488
Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	21 608	24 693	23 200	25 012
Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	14 584	17 427	17 383	19 684
Daň z příjmů právnických osob	152 564	170 776	171 404	188 432
Daň z příjmů právnických osob za obce	56 439	44 576	43 213	39 974
Daň z přidané hodnoty	362 146	345 055	365 394	382 460
<b>SUMA - daňové příjmy ze sdílených daní</b>	<b>769 478</b>	<b>775 911</b>	<b>804 885</b>	<b>837 050</b>
Správní poplatky	18 794	16 965	19 755	21 155
Odvod výtěžku z provozování loterií	2 189	2 865	3 536	2 914
Poplatky za uložení odpadů	10 940	11 913	10 567	10 672
Poplatky za komunální odpad	31 012	30 990	31 140	30 458
Popl. za užívání veřejného prostranství	260	388	263	400
Odvod z výherních hracích přístrojů	11 296	44 231	60 402	60 302
Daň z nemovitých věcí	45 918	51 410	52 440	51 892

### Třída 2. Nedaňové příjmy

Skutečně dosažené nedaňové příjmy statutárního města Zlína převýšily upravený rozpočet o zhruba 21,929 mil. Kč, což je dáno vyššími příjmy z vlastní činnosti, dále vyššími příjmy z úroků a sankčních plateb (pokut).

**Příjmy z vlastní činnosti** byly ve skutečnosti vyšší o cca 9,547 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Toto překročení je dáno zejména vyšším příjmem z nájemného v rámci bytového hospodářství díky lepší platební morálce nájemníků. Dále také zřízením úplatných věcných břemen k pozemkům.

**Příjmy z pronájmu majetku** byly ve skutečnosti nižší o cca 0,637 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 z úroků** byly v roce 2014 vyšší než upravený rozpočet o 3,546 mil. Kč vzhledem k lepšímu zhodnocení uložených finančních prostředků u peněžních ústavů.

**Příjmy za přijaté sankční platby** byly o 4,356 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 6,518 mil. Kč, a to zejména díky přijatým nekapitálovým příspěvkům a náhradám, které jsou tvořeny zejména příjmy z vymáhání pohledávek v rámci bytového hospodářství a příjmy ze zpětného odběru elektrozařízení.

### Srovnání let 2011 - 2014 u vybraných nedaňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2011	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014
Příjmy z prodeje zboží	204	161	185	191
Příjmy z pronájmu pozemků	5 582	5 380	5 074	4 457
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	127 450	126 742	120 879	116 702
Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 295	2 548	2 649	2 659
Příjmy z úroků	4 028	5 277	4 950	7 405
Přijaté sankční platby	8 420	8 003	7 945	9 867
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	22 008	18 599	15 805	17 631
Ostatní nedaňové příjmy	93	149	141	73

### Třída 3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy byly v roce 2014 o 27,763 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet, což je dáno zejména příjmem za prodej pozemku v k.ú. Prštné firmě FORMA TRADE s.r.o. a prodejem bytů v bytovém domě Družstevní 4510 jednotlivým nájemníkům.

### Srovnání let 2011 - 2014 u vybraných kapitálových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2011	skut. 2012	skut. 2012	skut. 2014
Příjmy z prodeje pozemků	30 609	5 687	6 266	34 871
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	25 251	57 705	24 331	41 229
Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhod.majetku	101	0	26	136

### Třída 4. Přijaté dotace

Neinvestiční přijaté dotace centrální úrovně	v tis.Kč
dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	7 968
dotace na pěstounskou péči	1 452
dotace na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	53 053
dotace na volby do Parlamentu ČR	20
dotace na volby do Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí	2 431
dotace na volbu do Evropského Parlamentu	1 715
dotace min. životního prostředí - příspěvek zoolog.a botan.zahradám	1 005
dotace min. životního prostředí - projekt regenerace zeleně	14 727
dotace státního fondu ŽP - projekt regenerace zeleně	866
dotace min. životního prostředí - MŠ Slovenská - BAOBAB	12
dotace státního fondu ŽP - MŠ Slovenská - BAOBAB	208
dotace min. zemědělství na výchovu lesních porostů	96
dotace min. zemědělství na činnost odborného lesního hospodáře	978
dotace min. práce a sociálních věcí na podporu sociálních služeb	394
dotace min. práce a sociál.věcí na proj. Lidské zdroje - nár.podíl	411
dotace min. práce a sociál.věcí na proj. Lidské zdroje - podíl EU	2 329
dotace min. průmyslu a obchodu na výkon Jednotných kontaktních míst	600
dotace min. kultury - kulturní aktivity	330
dotace min. kultury pro MDZ na program podpory profesionál. Divadel	1 350
dotace min. kultury - ZOO Zlín - restaurování světlíku nad hlavním schodištěm Zámku Lešná	55
dotace min. kultury - program regenerace městs.památkových rezervací	575
dotace min. pro místní rozvoj - Integrovaný plán rozvoje území - SR	253
dotace min. pro místní rozvoj - Integrovaný plán rozvoje území - EU	1 432
dotace Úřadu práce - národní podíl z dotací ÚP	239
dotace Úřadu práce - podíl EU z dotací ÚP	1 357

dotace Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti	188
<b>Neinvestiční přijaté dotace centrální úrovně celkem</b>	<b>94 044</b>

<u>Neinvestiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>v tis.Kč</u>
dotace KÚ ZLK pro MDZ na uměleckou činnost	2 000
dotace KÚ ZLK pro žáky ZŠ na slavnostní akademii	25
dotace KÚ ZLK pro žáky ZŠ na EKO olympiádu	5
dotace KÚ ZLK na výchovu lesních porostů	21
dotace KÚ ZLK na odbornou přípravu jednotek SDH v 2014	929
dotace KÚ ZLK na telefonickou krizovou pomoc	86
dotace KÚ ZLK na 27.ročník Běhu olympijského dne ve Zlíně	7
dotace KÚ ZLK na projekt Rovné příležitosti - zdroje SR	104
dotace KÚ ZLK na projekt Rovné příležitosti - zdroje EU	591
dotace od obcí z veřejnoprávních smluv	126
dotace od Regionální rady regionu soudržnosti Stř.Morava na projekty ROP	3 882
<b>Neinvestiční přijaté dotace územní úrovně celkem</b>	<b>7 776</b>

<u>Investiční přijaté dotace centrální úrovně</u>	<u>v tis.Kč</u>
dotace ze SFDI na Bezbar.řešení kom.pěší podél silnice I/49, 1.část	1 636
dotace ze SFDI na Bezbar.řešení kom.pěší podél silnice I/49, 2.část	788
dotace ze SFDI na Městskou obslužnou cykl.stezku podél nám.Míru	735
dotace ze SFDI na Rekonstrukci cyklistické stezky Zlín - Lešná	1 235
dotace ze SFŽP MŽP na Zateplení budov základních škol	9 661
dotace min. zemědělství na Lesní hospodářské osnovy	366
dotace min. kultury na bezbariérové úpravy Městského divadla Zlín	2 520
dotace min. pro místní rozvoj na Zajištění přenosu dat a informací	15 233
dotace min. pro místní rozvoj na Regeneraci panelového sídliště Malenovice	4 000
dotace min. životního prostředí - MŠ Slovenská - BAOBAB	79
dotace státního fondu ŽP - MŠ Slovenská - BAOBAB	1 340
<b>Investiční přijaté dotace centrální úrovně celkem</b>	<b>37 593</b>

<u>Investiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>tis.Kč</u>
dotace od obce Otrokovice na základě Smlouvy o partnerství	215
dotace od Regionální rady regionu soudržnosti Stř.Morava na projekty ROP	101 868
z toho:	
Preference a plošná koordinace MHD ve Zlíně	18 851
Cyklistická stezka Lešná - Lukov	8 558
Regionální cyklostezka č.471 - páteřní trasa Zlín-Otrokovice	12 088
Revitalizace Gahurova prospektu	9 201
Revitalizace prostoru parku Komenského	12 863
Rekonstrukce objektu tř.T.Bati 204, Zlín (objekt knihovny)	9 257
Podchod nám.Práce	31 050
<b>Investiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územ. úrovně celkem</b>	<b>102 083</b>

**Z finančního vypořádání za rok 2014 předkládaného Krajskému úřadu Zlínského kraje vplynuly:**

<u>vrátky nevyčerpaných dotací</u>	<u>v tis. Kč</u>
výkon sociálně-právní ochrany dětí	1
volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	3
<b>vrátky nevyčerpaných dotací celkem</b>	<b>4</b>
<u>doplatky dotací</u>	<u>v tis. Kč</u>
volby do Senátu PČR a zastupitelstev obcí	305
volby do Evropského Parlamentu	326
<b>doplatky dotací celkem</b>	<b>631</b>

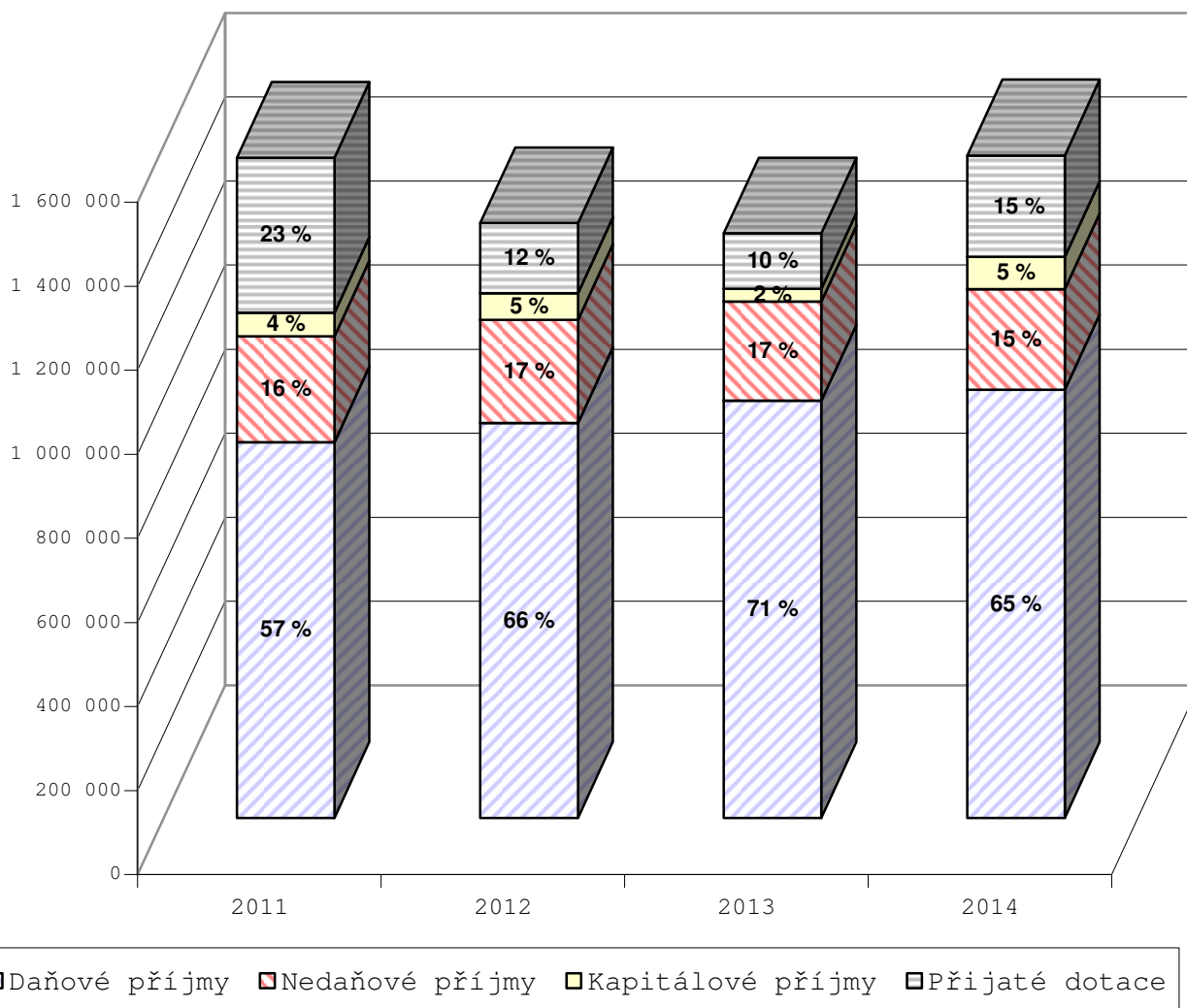
Vratky nevyčerpaných dotací a doplatky dotací jsou řešeny v roce 2015.

## Srovnání vývoje dotačních skupin v letech 2011 - 2014

v tis.Kč

Příjem	skut. 2011	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014
Neinvestiční dotace centrální úrovně	351 120	94 553	80 377	94 044
Neinvestiční dotace územní úrovně	4 577	17 690	5 653	7 776
Investiční dotace centrální úrovně	2 855	13 288	34 556	37 593
Investiční dotace územní úrovně	10 000	26 611	10 936	102 083

## Procentuální podíl jednotlivých příjmů statutárního města Zlína v letech 2011 - 2014



### Nejvýznamnější meziroční změny ve struktuře příjmů byly způsobeny:

- změnou odvodu z loterií a jiných podobných her včetně odvodu z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení podle zákona č. 202/1990 Sb., ve znění zákona č. 451/2011 Sb., od 1.4.2012,
- změnou způsobu financování dávek a podpor v sociálním zabezpečení, které od 1.1.2012 zabezpečuje Úřad práce,
- rozdílnou výší prodeje bytového fondu občanům v jednotlivých letech (kapitálové příjmy).