

## Komentář k plnění rozpočtu – Příjmy za rok 2015

### 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 2015 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, 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 2015 o cca 46,387 mil. Kč více daňových příjmů ze sdílených daní oproti upravenému rozpočtu na rok 2015. Daňové příjmy ze sdílených daní v meziročním srovnání s rokem 2014 jsou vyšší o cca 15,981 mil. Kč.

**Daň z nemovitých věcí** je majetkovou daní, která plně náleží obci, na jejímž území byla příslušným finančním úřadem vybrána. Město inkasovalo roce 2015 o 2,835 mil. Kč více oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání vzrostla o cca 1,943 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 19,589 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, v meziroční srovnání s rokem 2014 vyšší o cca 8,933 mil. Kč, což je dáno zejména vyšším odvodem z výherních hracích přístrojů (položka 1355) o 7,303 mil. Kč.

Srovnání let 2012 - 2015 u vybraných daňových příjmů

v tis.Kč

Příjem	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015
Daň z příjmů fyzických osob ze záv. činnosti	173 384	184 291	181 488	190 711
Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	24 693	23 200	25 012	26 421
Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	17 427	17 383	19 684	21 027
Daň z příjmů právnických osob	170 776	171 404	188 432	195 184
Daň z příjmů právnických osob za obce	44 576	43 213	39 974	41 643
Daň z přidané hodnoty	345 055	365 394	382 460	378 045
<b>SUMA - daňové příjmy ze sdílených daní</b>	<b>775 911</b>	<b>804 885</b>	<b>837 050</b>	<b>853 031</b>
Správní poplatky	16 965	19 755	21 155	22 778
Odvod výtěžku z provozování loterií	2 865	3 536	2 914	3 299
Poplatky za uložení odpadů	11 913	10 567	10 672	9 444
Poplatky za komunální odpad	30 990	31 140	30 458	31 303
Popl. za užívání veřejného prostranství	388	263	400	245
Odvod z výherních hracích přístrojů	44 231	60 402	60 302	67 605
Daň z nemovitých věcí	51 410	52 440	51 892	53 835

**Třída 2. Nedaňové příjmy**

Skutečně dosažené nedaňové příjmy statutárního města Zlína převýšily upravený rozpočet o zhruba 21,245 mil. Kč, což je dáno vyššími příjmy z vlastní činnosti, příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatními nedaňovými příjmy.

**Příjmy z vlastní činnosti** byly ve skutečnosti vyšší o cca 10,182 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Toto překročení je dáno zejména vyšším příjmem z nájemného v rámci bytového hospodářství (o 5,208 mil.Kč) a dále prodejem dřeva (o 1,286 mil.Kč).

**Příjmy z pronájmu majetku** byly ve skutečnosti nižší o cca 2,185 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 2015 vyšší než upravený rozpočet o 0,106 mil. Kč vzhledem k lepšímu zhodnocení uložených finančních prostředků u peněžních ústavů.

**Příjmy za přijaté sankční platby** byly o 1,811 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 7,287 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 2012 - 2015 u vybraných nedaňových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015
Příjmy z prodeje zboží	161	185	191	264
Příjmy z pronájmu pozemků	5 380	5 074	4 457	4 524
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	126 742	120 879	116 702	105 755
Příjmy z pronájmu movitých věcí	2 548	2 649	2 659	3 724
Příjmy z úroků	5 277	4 950	7 405	6 161
Přijaté sankční platby	8 003	7 945	9 867	7 971
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	18 599	15 805	17 631	19 177
Ostatní nedaňové příjmy	149	141	73	117

**Třída 3. Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy byly v roce 2015 o 18,987 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet, což je dáno zejména příjmem za prodej pozemku v k.ú. Příluky Univerzity Tomáše Bati a prodejem bytů jednotlivým nájemníkům.

**Srovnání let 2012 - 2015 u vybraných kapitálových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015
Příjmy z prodeje pozemků	5 687	6 266	34 871	6 590
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	57 705	24 331	41 229	24 079
Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhod.majetku	0	26	136	517

**Třída 4. Přijaté dotace**

Neinvestiční přijaté dotace centrální úrovně	v tis.Kč
dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	8 880
dotace na pěstounskou péči	1 640
dotace na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	52 970
dotace na výkon sociální práce	2 435
dotace min. životního prostředí - příspěvek zoolog.a botan.zahradám	966
dotace min. dopravy na Centrální registr vozidel	36
dotace min. zemědělství na výchovu lesních porostů	45
dotace min. zemědělství na činnost odborného lesního hospodáře	991
dotace min. práce a sociál.věcí na proj. Lidské zdroje - nár.podíl	202
dotace min. práce a sociál.věcí na proj. Lidské zdroje - podíl EU	1 143
dotace min. průmyslu a obchodu na výkon Jednotných kontaktních míst	450
dotace min. kultury - kulturní aktivity	350
dotace min. kultury pro MDZ na program podpory profesionál.divadel	1 485
dotace min. kultury pro MDZ na obnovu střechy hlavní budovy divadla	1 015
dotace min. školství na program Prevence rizikového chování	70
dotace min. školství na rozvoj výukových kapacit ZŠ a MŠ	1 046
dotace min. školství na šablony ZŠ a SŠ - podíl SR	600
dotace min. školství na šablony ZŠ a SŠ - podíl EU	3 399
dotace Úřadu práce - národní podíl z dotací ÚP	284
dotace Úřadu práce - podíl EU z dotací ÚP	1 606
dotace Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti	36
<b>Neinvestiční přijaté dotace centrální úrovně celkem</b>	<b>79 649</b>

Neinvestiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územní úrovně	v tis.Kč
dotace KÚ ZLK pro MDZ na uměleckou činnost	2 300
dotace KÚ ZLK pro žáky ZŠ projekt Jdeme společnou cestou	33

dotace KÚ ZLK pro žáky ZŠ na EKO olympiádu	5
dotace KÚ ZLK na výchovu lesních porostů	3
dotace KÚ ZLK na projekty pro MŠ	85
dotace KÚ ZLK na odbornou přípravu jednotek SDH v 2014	926
dotace KÚ ZLK na sociální služby Linky SOS	950
dotace KÚ ZLK na 27.ročník Běhu olympijského dne ve Zlíně	5
dotace KÚ ZLK na projekt Rovné příležitosti - zdroje SR	32
dotace KÚ ZLK na projekt Rovné příležitosti - zdroje EU	181
dotace od obcí z veřejnoprávních smluv	75
dotace od Regionální rady regionu soudržnosti Stř.Morava na projekty ROP	3 104
<b>Neinvestiční přijaté dotace územní úrovně celkem</b>	<b>7 699</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, 2.část	2 337
dotace ze SFDI na Bezbar.řešení zastávek na silnici I/49	1 394
dotace ze SFDI na Městskou obslužnou cykl.stezku podél nám.Míru	114
dotace ze SFDI na Telematický systém dopravního uzlu	3 663
dotace ze SFDI na smíšenou stezku v úseku Váchova - Antonínova	711
dotace ze SFŽP na Plynofikaci obce Zlín (doplatek)	1 999
dotace min. školství na rozvoj výukových kapacit ZŠ a MŠ	6 476
dotace min. životního prostředí na Zlepšení tepelně technických vlastností budovy Střediska volného času - Ostrov radosti, Kotěrova 4395	1 395
dotace min. pro místní rozvoj na Regeneraci panelového sídliště Malenovice	4 000
<b>Investiční přijaté dotace centrální úrovně celkem</b>	<b>22 089</b>

<u>Investiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>tis.Kč</u>
dotace od KÚ ZLK pro ZŠ tř.Svobody 868 na vybudování nové třídy	250
dotace od Regionální rady regionu soudržnosti Stř.Morava na projekty ROP	56 066
z toho:	
Rekonstrukce přístupových cest	15 503
Cyklistická stezka Lešná - Lukov	2 709
Revitalizace Gahurova prospektu	1 907
Revitalizace prostoru parku Komenského	22 487
Rekonstrukce objektu tř.T.Bati 204, Zlín (objekt knihovny)	8 919
Podchod nám.Práce	4 541
<b>Investiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územ. úrovně celkem</b>	<b>56 316</b>

**Z finančního vypořádání za rok 2015 vplynuly:**

<u>vrátky nevyčerpaných dotací</u>	<u>v tis. Kč</u>
výkon sociálně-právní ochrany dětí	156
projekt Podpora standardizace sociálně-právní ochrany dětí	323
projekt Komunitní plánování sociálních služeb	260
<b>vrátky nevyčerpaných dotací celkem</b>	<b>739</b>

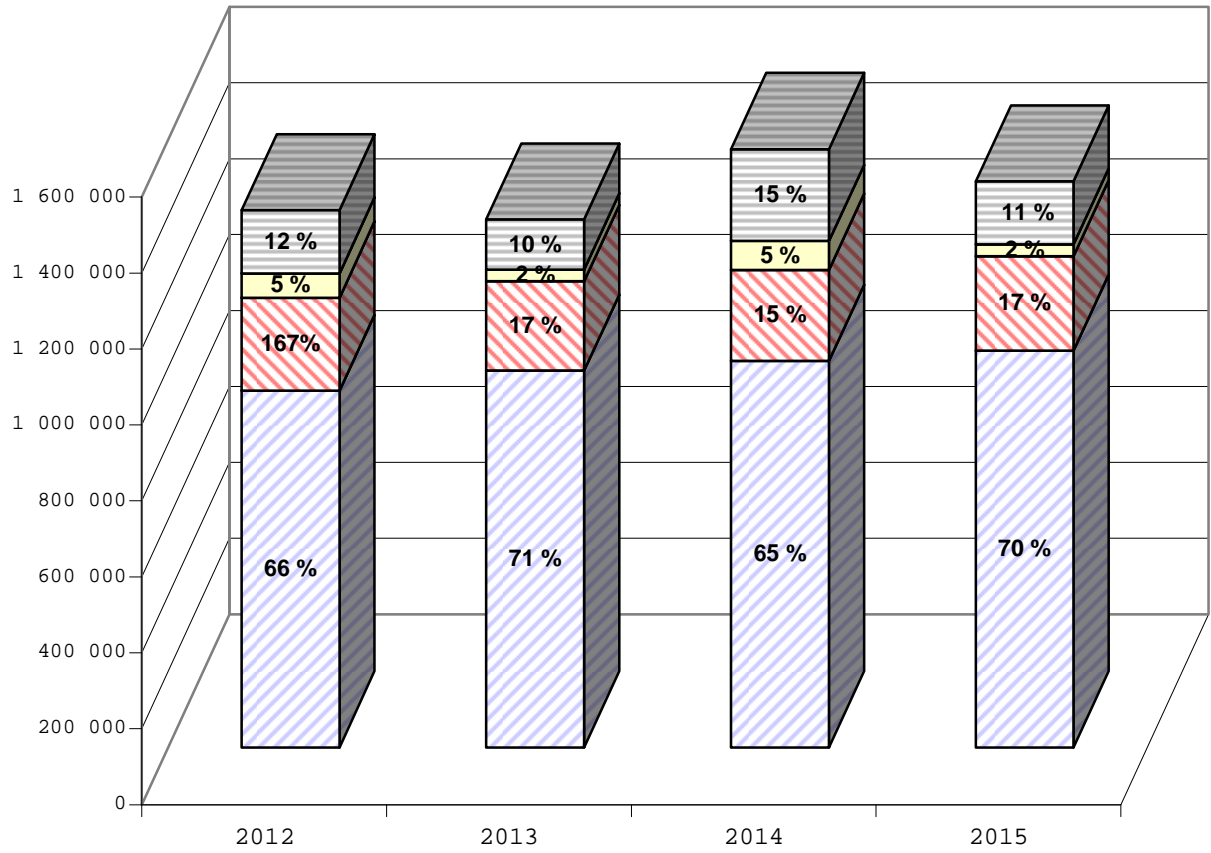
Vratky nevyčerpaných dotací jsou řešeny v roce 2015 a 2016.

**Srovnání vývoje dotačních skupin v letech 2012 - 2015**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014	skut. 2015
Neinvestiční dotace centrální úrovně	94 553	80 377	94 044	79 649
Neinvestiční dotace územní úrovně	17 690	5 653	7 776	7 699
Investiční dotace centrální úrovně	13 288	34 556	37 593	22 089
Investiční dotace územní úrovně	26 611	10 936	102 083	56 316

**Procentuální podíl jednotlivých příjmů statutárního města  
Zlína v letech 2012 - 2015**



Daňové příjmy  
  Nedaňové příjmy  
  Kapitálové příjmy  
  Přijaté dotace