

## Komentář k plnění rozpočtu – Příjmy za rok 2019

### 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 2019 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 2019 o cca 76,462 mil. Kč více daňových příjmů ze sdílených daní oproti upravenému rozpočtu na rok 2019. Daňové příjmy ze sdílených daní v meziročním srovnání s rokem 2018 jsou vyšší o cca 102,402 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 2019 o 1,742 mil. Kč více oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání vzrostla o cca 1,313 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 15,394 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, v meziročním srovnání s rokem 2018 nižší o cca 5,785 mil. Kč, což je dáno zejména nižším plněním v oblasti hazardních her (seskupení položek 138x) o 25,534 mil. Kč.

**Srovnání let 2016 - 2019 u vybraných daňových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018	skut. 2019
Daň z příjmů fyzic. osob placená plátcí	222 004	250 476	285 275	319 172
Daň z příjmů fyzic. osob placená poplatníky	25 181	6 515	6 069	8 000
Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	21 410	21 199	23 978	26 982
Daň z příjmů právnických osob	221 250	225 725	220 168	251 317
Daň z příjmů právnických osob za obce	35 698	33 527	29 988	38 488
Daň z přidané hodnoty	405 444	457 714	541 835	565 756
<b>SUMA - daňové příjmy ze sdílených daní</b>	<b>930 987</b>	<b>995 156</b>	<b>1 107 313</b>	<b>1 209 715</b>
Správní poplatky	23 359	23 553	23 838	23 109
Odvod výtěžku z provozování loterií-zrušený	4 151	1 416	4	34
Poplatky za uložení odpadů	8 916	10 330	11 323	15 139
Poplatky za komunální odpad	30 189	30 784	29 728	29 560
Popl. za užívání veřejného prostranství	210	208	117	123
Odvod z výherních hracích přístrojů-zrušený	73 525	21 182	1 943	11
Daň z hazardních her	0	66 422	61 537	6 729
Dílčí daň z technických her	0	0	0	48 656
Daň z nemovitých věcí	54 045	54 663	54 429	55 742

**Třída 2. Nedaňové příjmy**

Skutečně dosažené nedaňové příjmy statutárního města Zlína převýšily upravený rozpočet o zhruba 31,550 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 17,111 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu. Toto překročení je dáno vyšším příjmem zejména za služby spojené s prodejem dřeva (o 1,058 mil.Kč), za vratku vkladu ke koprodukčnímu filmu (o 1,400 mil. Kč) a za služby spojené s vyúčtováním nájmu v rámci bytového a nebytového hospodářství (o 11,981 mil.Kč).

**Příjmy z pronájmu majetku** byly ve skutečnosti vyšší o cca 1,958 mil. Kč oproti upravenému rozpočtu, což je ovlivněno příjmem za pronájem stánků na městských trzích a nájemným za provozování kanalizací. 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 3,611 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 4,500 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 2016 - 2019 u vybraných nedaňových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018	skut. 2019
Příjmy z prodeje zboží	247	269	377	681
Příjmy z pronájmu pozemků	4 749	4 630	14 585	5 741
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	108 414	107 593	118 001	113 606
Příjmy z pronájmu movitých věcí	5 014	5 178	4 887	6 596
Příjmy z úroků	5 944	450	1 563	5 873
Přijaté sankční platby	8 689	10 619	12 407	12 198
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	19 305	19 577	16 536	17 639
Ostatní nedaňové příjmy	62	158	529	153

**Třída 3. Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy byly v roce 2019 o 3,256 mil. Kč vyšší než upravený rozpočet zejména díky prodeji bytů jednotlivým nájemníkům, a také poskytnutím příspěvku od CREAM SICAV, a.s. na základě smlouvy o spolupráci na realizaci křižovatky ulic Trávník - Bartošova - Vodní.

**Srovnání let 2016 - 2019 u vybraných kapitálových příjmů**

v tis.Kč

Příjem	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018	skut. 2019
Příjmy z prodeje pozemků	5 337	5 279	6 791	3 829
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	14 841	6 499	4 657	13 985
Příjmy z prodeje ost.hmot.dlouhod.majetku	5	696	2 192	4 584

**Třída 4. Přijaté transfery**

Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně	v tis.Kč
dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí	12 674
dotace na pěstounskou péči	1 500
dotace na výkon státní správy (souhrnný dotační vztah)	67 587
dotace na výkon sociální práce	2 806
dotace na Sčítání lidí, domů a bytů v roce 2021	109
dotace na volby do Evropského parlamentu	2 161
dotace min. životního prostředí - příspěvek zoolog.a botan.zahradám	1 048
dotace min. životního prostředí - Regenerace ploch lokálního ÚSES	3 593
dotace min. vnitra na odbornou přípravu jednotek SDH	1 170
dotace min. kultury - kulturní aktivity	450
dotace min. kultury pro MDZ na program podpory profesionál.divadel	4 400
dotace min. kultury na Zpracování bezpeč. analýzy Kongresového centra Zlín	380
dotace min. kultury pro ZOO Zlín a Zámek Lešná na obnovu památky	400
dotace min. zemědělství na hospodaření v lesích	65
dotace min. školství na projekt Výzkum, vývoj a vzdělávání - podíl SR	4 063
dotace min. školství na projekt Výzkum, vývoj a vzdělávání - podíl EU	23 839
dotace Úřadu práce - národní podíl z OP Zaměstnanost	89
dotace Úřadu práce - podíl EU z OP Zaměstnanost	755
dotace Úřadu práce - aktivní politika zaměstnanosti	906
dotace min.pro místní rozvoj - Divadelní park ve Zlíně	250

**Neinvestiční přijaté transfery centrální úrovně celkem**

**128 245**

<u>Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>v tis.Kč</u>
dotace KÚ ZLK pro MDZ na uměleckou činnost	2 100
dotace KÚ ZLK pro ZŠ - obědy do škol	175
dotace KÚ ZLK pro Plaveckou školu Zlín na akci Stříbrný věnec	6
dotace KÚ ZLK pro MŠ Dětská 4698 - Den se sportáčkem	8
dotace KÚ ZLK pro DDM ASTRA - Prožitková zahrada	19
dotace KÚ ZLK pro ZŠ M.Alše 558 - Učíme se v zeleni	14
dotace KÚ ZLK pro ZŠ Nová Cesta - Revitalizace škol.dílen	135
dotace KÚ ZLK pro ZŠ M.Alše - Tvořivá dílna	132
dotace KÚ ZLK pro ZŠ Slovenská - Řemeslo má zlaté dno	76
dotace KÚ ZLK pro ZŠ Slovenská - prevence rizikových typů chování	43
dotace KÚ ZLK na projekt Bezpečnost školských zařízení	1 873
dotace KÚ ZLK na sociální služby Linky SOS	1 445
dotace od obcí z veřejnoprávních smluv	156

**Neinvestiční přijaté transfery územní úrovně celkem 6 182**

<u>Investiční přijaté transfery centrální úrovně</u>	<u>v tis.Kč</u>
dotace min. vnitra na nákup dopravního automobilu pro JSDHO Klečůvka	450
dotace min.pro místní rozvoj na Zateplení, opr.lodžii Družstevní 4509	3 542
dotace min.pro místní rozvoj na Modernizaci a doplnění el.procesů pro MMZ	5 729
dotace min.pro místní rozvoj na Zlín, křižovatka ulic K Pasekám - Pasecká - Stráže a Pasecká - Klabalská	10 344

**Investiční přijaté transfery centrální úrovně celkem 20 065**

<u>Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně</u>	<u>tis.Kč</u>
dotace od KÚ ZLK na nákup dopravního automobilu pro JSDHO Klečůvka	300

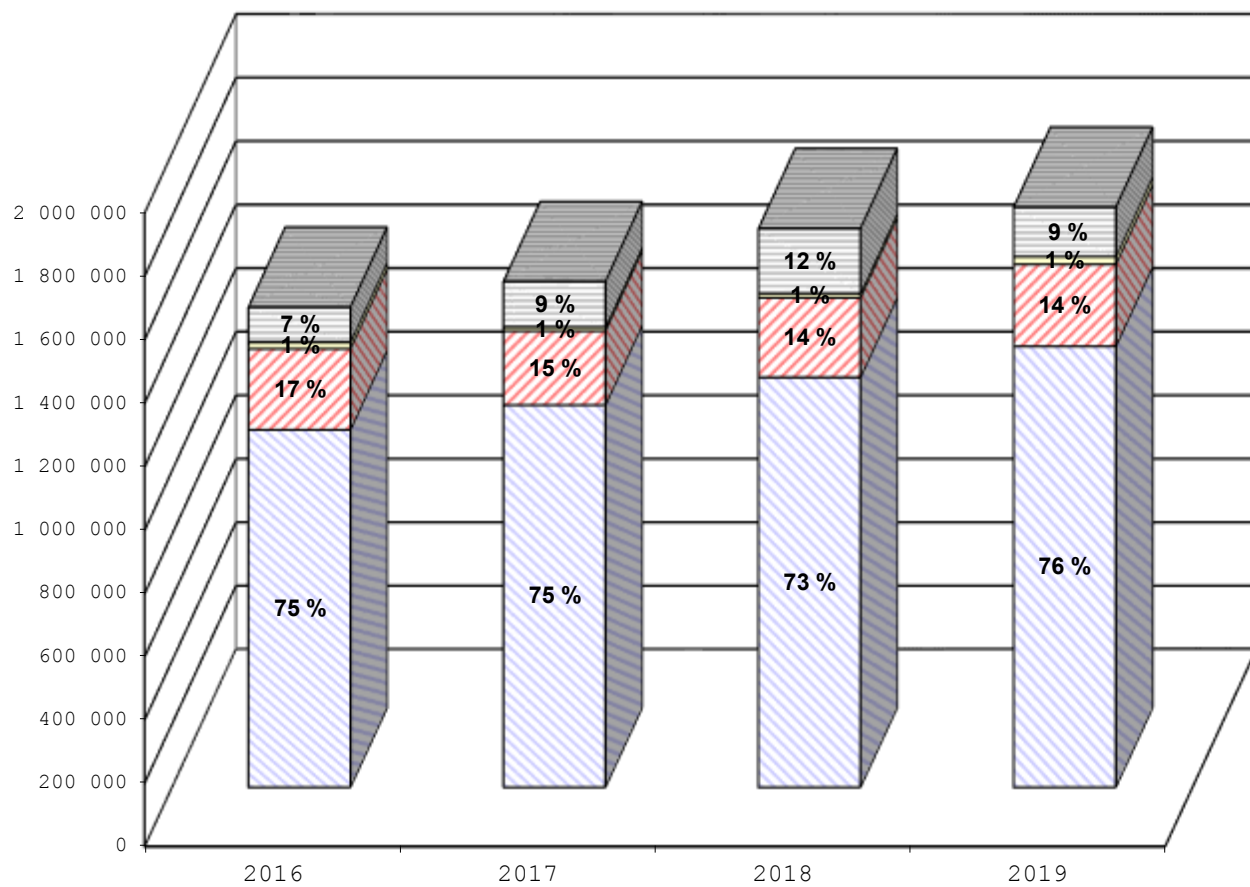
**Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územ. úrovně celkem 300**

#### Srovnání vývoje přijatých finančních transferů v letech 2016 - 2019

v tis.Kč

Příjem	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018	skut. 2019
Neinvestiční transfery centrální úrovně	80 187	98 316	110 971	128 245
Neinvestiční transfery územní úrovně	2 954	3 252	3 440	6 182
Investiční transfery centrální úrovně	22 328	32 104	88 680	20 065
Investiční transfery územní úrovně	4 500	9 150	1 000	300

**Procentuální podíl jednotlivých příjmů statutárního města  
Zlína v letech 2016 - 2019**



Daňové příjmy
  Nedaňové příjmy
  Kapitálové příjmy
  Přijaté transfery