

Město Ústí nad Orlicí

6. zasedání zastupitelstva města

konané dne 19.06.2023

I N F O R M A C E V E D O U C Í O D B O R U

Předkladatel	Ing. Petra Břejšová, vedoucí finančního odboru
Materiál projednán	v radě města dne 12.06.2023, ve finančním výboru dne 15.06.2023
Vyjádření k obsahu	-
Obsah sdělení	Informace o hospodaření města k 31.05.2023

ZPRÁVA Finanční odbor (dále jen „FO“) informuje Zastupitelstvo města Ústí nad Orlicí o hospodaření města k 31.05.2023.

Návrh zápisu ZM Zastupitelstvo města Ústí nad Orlicí se seznámilo s předloženou informací. Informace obsahuje přehled a porovnání základních ukazatelů rozpočtu v druhovém třídění.

Veškeré změny schváleného rozpočtu byly realizovány prostřednictvím rozpočtových opatření, která schvalovala rada města. Porovnání je provedeno v procentech vůči upravenému rozpočtu. Přiložené tabulky obsahují i stav rozpočtu ke stejnému období v roce 2019, 2020, 2021 a v roce 2022.

Příjmy

Rozpočet v oblasti příjmů je vůči upravenému rozpočtu plněn na 38,54 %. Celkové příjmy v objemu 184,60 mil. Kč byly o 3,22 mil. Kč nižší než ve stejném období minulého roku.

Daňové příjmy, které tvoří 65 % upraveného rozpočtu, jsou plněny na 36,91 %. Plnění na konci května je nižší, než by odpovídalo plynulému plnění daňových příjmů, tj. 41,66 % předpokládaných ročních daňových příjmů dle upraveného rozpočtu.

Na nižší plnění daňových příjmů oproti očekávání má vliv zejména daň z příjmů právnických osob (s plněním 27,25 %) a daň z přidané hodnoty (s plněním 38,73 %).

Daňové příjmy jsou o 11,64 mil. Kč vyšší než za stejné období loňského roku, největší podíl na tom má daň z přidané hodnoty, která je vyšší o 5,01 mil. Kč, o 3,71 mil. Kč je vyšší i příjem z daně z příjmů ze závislé činnosti (zaměstnanci).

Ze sdílených daní město obdrželo ke konci května 99,04 mil. Kč.

Plnění **místních poplatků a výlučných daní** odpovídá situaci ve stejném období minulého roku.

Sdílené daně jako celek vykazují ke konci květnaplnění ve výši 36,41 % upraveného rozpočtu, což je o 5,25 % méně, než by odpovídalo plynulému plnění dle upraveného rozpočtu. Podrobnější přehled přináší následující tabulka.

Sdílené daně	Upravený rozpočet	Skutečnost	SK/UR %
Daň z příjmů právnických osob	62 000 000,00	16 892 652,34	27,25
Daň z příjmu fyzických osob – podnikatelé	2 750 000,00	685 623,86	24,93
Daň z příjmu fyzických osob – srážková	8 850 000,00	3 871 295,30	43,74
Daň z přidané hodnoty	150 000 000,00	58 102 384,23	38,73
Daň z příjmu fyzických osob – zaměstnanci	46 516 000,00	18 431 282,09	39,62
Daň z hazardních her	1 900 000,00	1 057 570,30	55,66
Celkem sdílené daně	272 016 000,00	99 040 808,12	36,41

Ve výběru **správních poplatků** nesledujeme výrazné meziroční zvýšení ani snížení.

Správní poplatky	Upravený rozpočet	Skutečnost	SK/UR %
Matrika	110 000,00	38 120,00	34,65
Stavební řízení	450 000,00	158 750,00	35,28
Vidimace a legalizace prováděná OPŽ a DDS	120 500,00	42 030,00	34,87
Czech Point	80 000,00	18 930,00	23,66
Živnostenský úřad	250 000,00	108 600,00	43,44
Evidence zemědělského podnikání	8 000,00	6 100,00	76,25
Občanské průkazy	150 00,00	64 000,00	42,67
Evidence obyvatel	25 000,00	13 350,00	29,67
Cestovní doklady	1 150 000,00	509 600,00	44,31
Zkoušky řidičů	350 000,00	173 100,00	49,66
Registr vozidel	2 600 000,00	1 198 400,00	46,09
Řidičské průkazy	400 000,00	278 300,00	44,90
Silniční hospodářství	90 000,00	45 100,00	50,11
Autovraky	0,00	15 000,00	0,00
Životní prostředí	110 000,00	62 925,00	57,20
Odvody za odnětí půdy z ZPF	1 699 000,00	451 887,85	26,60
Poplatky vybírané finančním odborem	1 000,00	300,00	30,00

Nedaňové příjmy vykazují plnění o 0,72 mil. Kč nižší než v loňském roce.

Kapitálové příjmy jsou plněny na 9,41 % upraveného rozpočtu. Více informací o plánovaných i skutečných kapitálových příjmech přináší následující tabulka.

Kapitálové příjmy	Upravený rozpočet	Skutečnost	SK/UR %
Příjmy z prodeje družstevních podílů	5 000 000,00	806 309,00	16,13
Příjmy z prodeje pozemků	13 100 000,00	1 038 110,00	7,92
Příjmy z prodeje bytů nebo částí domů	1 500 000,00	0,00	0,00
Celkem kapitálové příjmy	19 600 000,00	1 844 419,00	9,41

Transfery, které město obdrželo do konce května, jsou vyčísleny v následující tabulce, celkem na dotacích město obdrželo do konce května 50,06 mil. Kč.

Popis přijatého transferu	Výsledek od počátku roku 2023
Souhrnný dotační vztah	12 052 700,00
Příprava konání voleb prezidenta ČR	671 200,00
Státní příspěvek na výkon pěstounské péče (13010)	178 200,00
Transfery na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí	5 190 000,00
Státní příspěvek na výkon sociální práce	639 863,00
Kocianova houslová soutěž (MŠMT)	130 000,00
Dotace pro školy v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský	4 547 521,00
Činnost přestupkové komise	3 000,00
Činnost jednotky sboru dobrovolných hasičů	10 000,00
Transfer pro Domov důchodců a Centrum sociální péče	23 881 200,00
Dotace na výkon regionální funkce knihovny	2 570 000,00
Kocianova houslová soutěž (kraj)	70 000,00
Revitalizace turistického okruhu (kraj)	105 000,00
Lezecké kroužky DDM (kraj)	15 000,00
Transfery celkem	50 063 684,00

Výdaje

Rozpočet v oblasti výdajů je vůči upravenému rozpočtu plněn na 35,28 %. Celkové výdaje v objemu 203,16 mil. Kč byly o 32,25 mil. Kč vyšší než celkové výdaje ve stejném období minulého roku.

73 % rozpočtovaných výdajů upraveného rozpočtu je připraveno na úhrady běžných (provozních) výdajů, které jsou plněny na 40,97 %.

Dotace, příspěvky a transfery byly vyplaceny v celkové výši 92,32 mil. Kč, z toho 40,84 mil. Kč tvořily příspěvky příspěvkovým organizacím z rozpočtu města a 31,20 mil. Kč transfery příspěvkovým organizacím z jiných rozpočtů.

Kapitálové výdaje dosáhly 30,97 mil. Kč, což je o 3,15 mil. Kč více než ve stejném období minulého roku.

Největší část kapitálových výdajů (28,27 mil. Kč) tvořily investice realizované v rámci výstavby budov a dalších staveb. Následující tabulka přináší přehled nejvýznamnějších výdajů (nedokončené akce) v této oblasti (projekty a akce s upraveným rozpočtem převyšujícím 1 mil. Kč) a čerpání rozpočtu jednotlivých akcí ke konci měsíce května.

Název investiční akce	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Stavební úpravy čp. 219 a čp. 1405	37 950 000,00	16 963 395,15
Ulice Jana a Josefa Kovářů a ulice Zeinerova - rekonstrukce	16 000 000,00	0,00
Nová Dukla - výstavba technické infrastruktury	10 000 000,00	261 872,00
Obřadní síň - rekonstrukce	9 480 000,00	7 708 912,32
Perla 01 - veřejná infrastruktura	8 000 000,00	1 888 226,50
Hasičská zbrojnice Černovír - přístavba	7 500 000,00	2 954 771,50
CSP - zateplení fasád a lodžii	6 694 000,00	3 151 342,68
Park u Roškotova divadla - revitalizace	6 000 000,00	481 400,00
Domov důchodců - EZS budova A	4 000 000,00	0,00
Ulice Heranova - rozšíření parkovacích ploch (u kotelny)	4 000 000,00	108 900,00
ZŠ Komenského - zateplení fasády budovy čp. 11	4 000 000,00	137 940,00
Galerie Perla - architektonická soutěž	3 800 000,00	174 845,00
ZŠ Komenského - stavební úpravy	3 300 000,00	76 271,00
Sportovní areál SDH Černovír - rozvoj areálu	3 500 000,00	0,00
Domov důchodců - rozšíření areálu a stavební úpravy (projektová dokumentace)	2 500 000,00	94 380,00

Budova radnice čp. 16 - nové infocentrum	2 500 000,00	0,00
Budova MěÚ čp. 1405 - rekonstrukce vnitřních rozvodů a sociálního zařízení	2 500 000,00	0,00
Perla 01 – veřejná prostranství	2 282 000,00	392 793,00
Ulice Kolmá	2 000 000,00	0,00
Ulice Wolkerova - výstavba chodníku	1 500 000,00	145 200,00
Tenisová hala	1 500 000,00	179 080,00
Parkovací dům	1 461 000,00	157 300,00
Houžovec - rekonstrukce hráze	1 000 000,00	0,00

Přehled dokončených investičních akcí zařazených do majetku v roce 2023 hrazených z rozpočtu města přináší následující tabulka.

Název investiční akce	Pořizovací cena v Kč
Ulice Bratří Čapků - technické zhodnocení	6 816 532,96 Kč
Kamerový systém – technické zhodnocení	502 045,00 Kč
Server Dell Poweredge R7515	391 597,14 Kč
Server pro MKDS	251 627,00 Kč
Škoda Fabia 1.0 TSI 70 kW Ambition	244 900,00 Kč
Dům dětí a mládeže DUHA čp. 1600 - technické zhodnocení	156 090,00 Kč
Plot s podezdívkou (u čp. 63 – 64 v Kerharticích) - dosud nebylo v evidenci majetku	97 238,00 Kč
Autobusová čekárna Knapovec - doplnění ceny o projektovou dokumentaci	54 450,00 Kč
Budova Požární stanice čp. 54 ul. M. J. Kociana - technické zhodnocení	52 181,00 Kč
Rekonstrukce ul. Havlíčkova, Černá a Příkopy - doplnění ceny o studii	9 680,00 Kč

Přehled dokončených investičních akcí zařazených do majetku v roce 2023 hrazených z hospodářské činnosti přináší následující tabulka.

Název investiční akce	Pořizovací cena v Kč
Dům čp. 199, Švermova - technické zhodnocení	1 274 588,80 Kč
Dům čp. 105 ul. Masarykova - technické zhodnocení	99 806,85 Kč
Dům čp. 128 ul. Třebovská - technické zhodnocení	66 164,10 Kč

Hospodářská činnost

Ke konci měsíce května vykázalo hospodaření v městských lesích zisk 3,64 mil. Kč, očekává se zisk 1,55 mil. Kč.

V oblasti hospodaření s byty a nebytovými prostory vykazovalo účetnictví města ke konci měsíce dubna zisk 4,65 mil. Kč, očekává se zisk 12,37 mil. Kč. Stav

hospodaření ke konci května nebylo v době sestavení této informace možno zjistit, nebylo dokončeno účtování.

Rezerva rozpočtu

Rezerva rozpočtu alokovaná v kapitole ORJ 007 Finanční odbor, činila ke konci měsíce května 8,78 mil. Kč. Očekává se využití částky 5,6 mil. Kč k vratce příjmu za prodej administrativní budovy v areálu bývalé Perly. Pokud bude zmíněné rozpočtová opatření přijato, bude rezerva mírně překračovat 2,88 mil. Kč.

Financování rozpočtu

Splátky úvěrů byly hrazeny průběžně v souladu se schváleným rozpočtem i platnými úvěrovými smlouvami.

Saldo

Hospodaření města skončilo na konci května **schodkem ve výši 18,57 mil. Kč**, což proti stejnému období roku 2022 znamenalo horší výsledek o 14,40 mil. Kč. Rozpočet města je připraven na konečný schodek ve výši 96,87 mil. Kč.

Samostatná příloha:

- plnění rozpočtu k 30.04.2023 a porovnání se stejným obdobím roku 2019, 2020, 2021 a 2022.
-

Přehled o hospodaření města Ústí nad Orlicí k 31.05.2023

Příjmy	Skutečnost 31.05.2018	Skutečnost 31.05.2019	Skutečnost 31.05.2020	Skutečnost 31.05.2021	Skutečnost 31.05.2022	skutečnost 23/22 v %	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 31.05.2023	plnění UR v %
Daňové příjmy	85 282 667,03	89 815 194,63	85 645 760,30	86 710 294,52	104 054 654,67	111,19	312 219 500,00	313 467 310,00	115 698 180,73	36,91
DPFO ze závislé činnosti - sdílená část	18 962 293,65	21 803 805,95	19 522 482,91	14 125 440,83	14 717 406,09	125,23	46 516 000,00	46 516 000,00	18 431 282,09	39,62
DPFO ze samostatné výdělečné činnosti - sdílená část	280 925,41	333 489,96	344 318,09	560 317,42	657 363,55	104,30	2 750 000,00	2 750 000,00	685 623,86	24,93
DPFO vybíraná zvláštní sazbou	1 451 562,61	1 657 809,26	1 757 469,08	2 110 599,25	2 649 055,08	146,14	8 850 000,00	8 850 000,00	3 871 295,30	43,74
DPPO	10 712 109,82	13 064 847,47	10 597 034,03	13 372 422,68	13 725 716,04	123,07	62 000 000,00	62 000 000,00	16 892 652,34	27,25
DPPO za město	2 665 510,00	1 801 580,00	2 917 830,00	2 202 860,00	6 264 490,00	88,56	5 000 000,00	5 547 810,00	5 547 810,00	100,00
Daň z přidané hodnoty	38 109 035,54	39 747 109,96	40 105 770,42	43 333 823,49	53 095 863,42	109,43	150 000 000,00	150 000 000,00	58 102 384,23	38,73
Odvody za odnětí půdy ze ZPF	76 918,67	167 408,17	39 806,10	40 948,05	1 406 184,30	32,14	1 700 000,00	1 699 000,00	451 887,85	26,60
Poplatek za komunální odpad	6 172 294,17	6 085 320,57	6 751 767,37	6 931 756,98	7 049 513,92	102,09	9 000 000,00	9 000 000,00	7 197 077,30	79,97
Poplatek ze psů	224 917,44	236 749,41	352 447,70	379 180,48	392 084,55	101,61	470 000,00	470 000,00	398 412,03	84,77
Poplatek za užívání veřejného prostranství	176 799,00	110 317,00	263 352,00	285 662,00	289 397,00	80,51	800 000,00	800 000,00	232 980,00	29,12
Poplatky od žadatelů za řídičské oprávnění	73 000,00	91 000,00	101 550,00	153 000,00	179 750,00	96,30	350 000,00	350 000,00	173 100,00	49,46
Poplatky z autovraků	55 000,00	72 000,00	-26 000,00	0,00	19 000,00	78,95	0,00	0,00	15 000,00	xxx
Správní poplatky	2 384 360,00	2 236 490,00	1 733 875,00	1 827 100,00	2 457 630,00	103,54	5 083 500,00	5 784 500,00	2 544 585,00	43,99
Daň z hazardních her	3 832 675,92	584 793,39	689 020,68	852 203,96	993 461,88	106,45	1 900 000,00	1 900 000,00	1 057 570,30	55,66
Daň z technických her (od r. 2019 do r. 2021)	0,00	1 740 195,42	375 087,33	302 067,08	0,00	xxx	0,00	0,00	0,00	xxx
Daň z nemovitostí	105 264,80	82 278,07	119 949,59	232 912,30	157 738,84	61,19	17 800 000,00	17 800 000,00	96 520,43	0,54
Nedaňové příjmy	7 599 114,05	6 956 859,68	8 300 968,37	6 846 169,36	17 715 007,47	95,92	54 167 170,00	52 617 550,97	16 992 233,36	32,29
Kapitálové příjmy	13 296 290,50	248 410,00	11 552 796,00	9 152 800,00	28 872 335,00	6,39	19 600 000,00	19 600 000,00	1 844 419,00	9,41
Neinvestiční dotace	34 133 169,07	34 937 184,80	38 385 856,20	46 465 503,49	36 726 438,83	136,32	43 733 330,00	93 237 114,00	50 063 684,00	53,70
Investiční dotace	1 514 656,25	0,00	9 324 828,42	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	xxx
Příjmy celkem	141 825 896,90	131 957 649,11	153 210 209,29	149 174 767,37	187 818 435,97	123,75	429 720 000,00	478 921 974,97	184 598 517,09	38,54

Přehled o hospodaření města Ústí nad Orlicí k 31.05.2023

Výdaje	Skutečnost 31.05.2018	Skutečnost 31.05.2019	Skutečnost 31.05.2020	Skutečnost 31.05.2021	Skutečnost 31.05.2022	skutečnost 23/22 v %	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 31.05.2023	čerpání UR v %
Běžné (provozní) výdaje	111 255 131,39	105 887 047,29	114 407 764,67	119 225 296,39	142 997 099,08	120,43	369 257 523,59	420 354 296,56	172 208 159,46	40,97
Osobní výdaje	19 819 360,15	21 307 528,20	22 232 687,10	23 021 048,00	23 384 343,47	114,08	81 905 948,00	82 337 635,00	26 677 730,98	32,40
Provozní výdaje	27 350 428,59	24 610 311,43	26 707 653,94	28 066 218,94	36 372 786,26	125,29	143 563 877,59	150 210 331,23	45 571 279,52	30,34
Příspěvky a dotace (neinvestiční)	57 020 323,40	56 608 994,80	59 603 933,97	72 037 878,60	74 813 280,00	123,40	117 540 698,00	167 270 476,11	92 320 086,61	55,19
Daně, poplatky a odvody do státního rozpočtu	5 542 022,85	1 894 335,11	4 341 177,20	-3 902 269,62	8 417 295,25	90,13	9 152 000,00	10 064 483,84	7 586 228,35	75,38
Ostatní výdaje	0,00	1 465 877,75	1 522 312,46	2 420,47	9 394,10	562,42	81 000,00	81 000,00	52 834,00	65,23
Rezervy	1 522 996,40	0,00	0,00	0,00	0,00	xxx	17 014 000,00	10 390 370,38	0,00	0,00
Kapitálové výdaje	33 032 654,82	27 389 477,92	23 547 566,14	34 111 346,67	27 917 377,17	110,89	157 348 476,41	155 453 678,41	30 956 191,50	32,29
Software	0,00	640 090,00	0,00	0,00	156 695,00	44,40	550 000,00	620 000,00	69 575,00	11,22
Nehmotný majetek	0,00	62 400,00	0,00	402 325,00	0,00	xxx	200 000,00	200 000,00	58 080,00	29,04
Budovy, haly, stavby	27 959 944,71	22 076 019,39	18 474 161,89	32 307 993,71	25 688 533,17	110,04	146 835 206,41	145 155 428,41	28 266 521,50	19,47
Stroje, přístroje, zařízení	515 600,00	4 373 118,53	0,00	0,00	459 175,00	109,34	2 305 000,00	2 165 000,00	502 045,00	23,19
Dopravní prostředky	369 900,00	0,00	0,00	0,00	1 525 854,00	16,05	1 100 000,00	800 000,00	244 900,00	30,61
Výpočetní technika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	xxx	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
Pozemky	2 556 269,00	178 210,00	3 950 950,00	0,00	0,00	xxx	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
Investiční dotace a transfery	1 630 941,11	59 640,00	1 122 454,25	1 401 027,96	87 120,00	2 083,41	1 908 270,00	2 063 250,00	1 815 070,00	87,97
Výdaje celkem	144 287 786,21	133 276 525,21	137 955 330,81	153 336 643,06	170 914 476,25	118,87	526 606 000,00	575 807 974,97	203 164 350,96	35,28
Výsledek hospodaření	-2 461 889,31	-1 318 876,10	15 254 878,48	-4 161 875,69	16 903 959,72		-96 886 000,00	-96 886 000,00	-18 565 833,87	

01.01.2023 31.05.2023 31.12.2023 (plán)

Splátky úvěrů k datu	0,00	3 927 137,00	11 112 274,00
Stav na ostatních rozpočtových účtech k datu	144 258 886,82	79 272 445,81	0,00
<i>v tom na spořicí účet</i>	<i>110 818 398,85</i>	<i>66 574 531,90</i>	<i>0,00</i>
Stav na účtu sociálního fondu k datu	92 445,17	239 483,31	172 790,31
Stav na termínovaném vkladu	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
Celkem - termín. vklad, SF, rozpočtové účty	144 351 331,99	114 511 929,12	35 172 790,31
<i>v tom prostředky nezapojené na rozpočtu</i>	<i>36 853 057,99</i>	<i>36 853 057,99</i>	<i>0,00</i>
Stav hotovosti k datu	0,00	389 129,00	0,00
Čerpání kontokorentu k běžnému účtu k datu	0,00	0,00	0,00

údaje jsou uvedeny v Kč