

Vyúčtování hospodaření města Ústí nad Orlicí za rok 2013

Účetní závěrka města Ústí nad Orlicí k 31.12.2013 je zveřejněna na: <http://monitor.statnipokladna.cz/2013/obce/detail/00279676>

A - Rozpočtové hospodaření

Rozpočet na rok 2013 byl navržen a schválen jako schodkový. Sestavení takového rozpočtu umožnily dobré výsledky hospodaření města v roce 2012 (přebytek ve výši přes 20 mil. Kč), které umožnily zapojit do výdajů rozpočtu roku 2013 částku více než 26 mil. Kč z běžného účtu města a z běžných účtů účelových fondů, zejména z Fondu rozvoje bydlení. Příjmy města byly schváleny ve výši 222.758 tis. Kč a výdaje ve výši 240.377 tis. Kč. Plánovaný schodek rozpočtu představoval částku 17.619 tis. Kč.

Schválený rozpočet příjmů byl v průběhu roku upraven rozpočtovými změnami z titulu mimořádných dotací ze státního rozpočtu, z rozpočtu Pardubického kraje a vlastními rozpočtovými změnami na celkovou částku 241.451,80 tis. Kč a plánovaný rozpočet výdajů byl zvýšen na celkovou částku 259.070,88 tis. Kč. Plánovaný výsledek hospodaření se těmito úpravami nezměnil. Rozpočtové změny z titulu mimořádných dotací ze státního rozpočtu, rozpočtu EU a z rozpočtu Pardubického kraje se týkaly především doplnění financování pověřeného městského úřadu na zajištění agendy sociálně-právní ochrany dětí, agendy pěstounské péče, financování voleb do parlamentu a voleb prezidenta, na výkon státní správy, agendy lesního hospodářství, na rozvoj vzdělávání na základních školách a na financování regionální funkce Městské knihovny. Pardubický kraj poskytl menší částky i na další účely (např. na kulturní projekty, filmový festival, na výjezdy sboru dobrovolných hasičů a pod.). Investiční dotace město obdrželo na projekty zateplování škol. Vlastní rozpočtové změny byly prováděny především čerpáním rozpočtové rezervy, zařazením mimořádných a zvýšených příjmů do rozpočtu a přesuny mezi jednotlivými plánovanými výdaji a příjmy.

Výsledkem hospodaření za rok 2013 je schodek ve výši 83,94 tis. Kč, a to je výsledek o více než 17 mil. Kč lepší, než bylo plánováno. Tento rozdíl mezi upraveným rozpočtem a skutečným plněním (jak vyplývá z tabulkové přílohy) byl způsoben především nižším než plánovaným plněním výdajů a to jak investičních, které byly o téměř než 7 mil. Kč nižší, než se plánovalo, tak i výdajů neinvestičních. Běžné výdaje byly proti upravenému rozpočtu nižší o cca 10 mil. Kč. Celkové výdaje byly o více než 17 mil. Kč nižší, než stanovil upravený rozpočet, příjmy byly naopak o 0,4 mil. Kč vyšší. Skutečné příjmy činily 241.848,31 tis. Kč (přes 100 % upraveného rozpočtu) a skutečné celkové výdaje dosáhly částky 241.932,25 tis. Kč (93 % upraveného rozpočtu).

Přehled o hospodaření města Ústí nad Orlicí k 31.12.2013

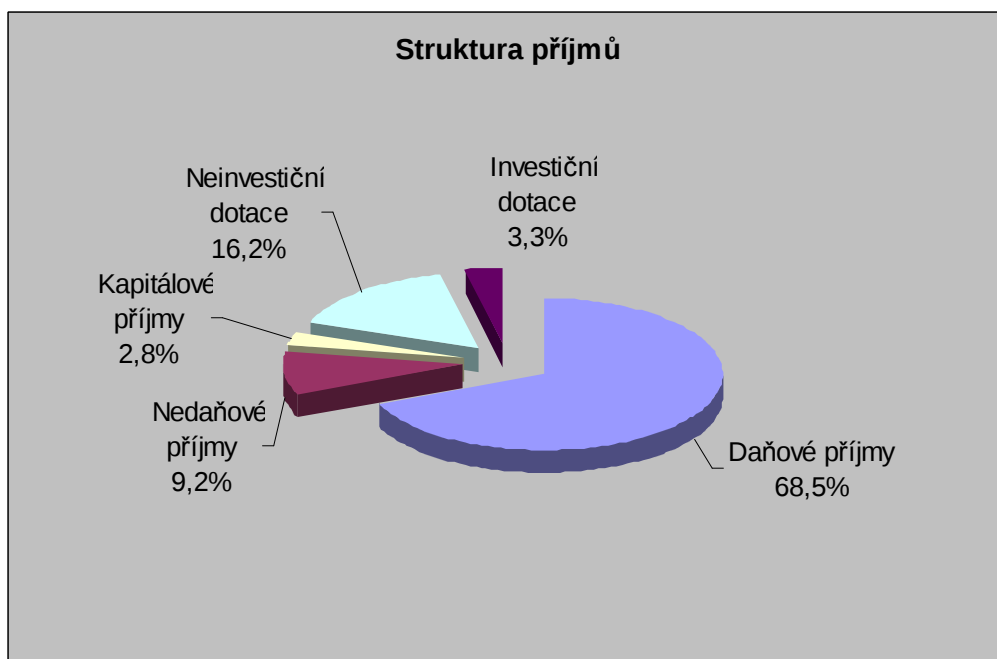
v tis. Kč

	Skutečnost	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	% plnění UR
Daňové příjmy	165 701,55	163 940,00	163 940,00	101,07%
Nedaňové příjmy	22 312,98	20 513,21	20 580,96	108,42%
Kapitálové příjmy	6 724,47	8 820,00	8 820,00	76,24%
Neinvestiční dotace	39 167,04	29 485,20	40 168,56	97,51%
Investiční dotace	7 942,27	0,00	7 942,27	100,00%
Příjmy celkem	241 848,31	222 758,41	241 451,79	100,16%
Provozní výdaje	71 222,87	79 939,50	77 951,81	91,37%
Osobní výdaje	45 379,15	43 731,50	45 459,25	99,82%
Příspěvky a dotace	72 773,81	70 122,49	76 348,30	95,32%
Investiční půjčky	3 481,20	4 000,00	4 000,00	87,03%
Kapitálové výdaje	49 075,22	42 584,00	55 311,52	88,73%
Výdaje celkem	241 932,25	240 377,49	259 070,88	93,38%
Výsledek hospodaření	-83,94	-17 619,08	-17 619,09	0,48%

Jak vyplývá z přehledu o plnění rozpočtových příjmů, byly i v roce 2013 spolehlivým zdrojem příjmů rozpočtu daňové příjmy, které jsou největším příjmovým zdrojem. Daňové příjmy přesáhly rozpočtovanou výši. Skutečné daňové příjmy dosáhly 165.701,55 tis. Kč proti rozpočtovaným 163.940,00 tis. Kč (tj. 101 % upraveného rozpočtu). V roce 2013 došlo oproti rozpočtu k nižšímu výběru zejména u daně z příjmu ze závislé činnosti o 2,3 mil. Kč. Tyto propady ale byly vyrovnány příjmy z ostatních daní a poplatků, které byly naopak vyšší než plánované (např. u daně z přidané hodnoty o 1,6 mil. Kč a u daně z příjmu fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti o 1,2 mil. Kč).

Kapitálové příjmy byly o cca 10 % nižší než bylo plánováno. Na tomto výsledku se podílely zejména nižší příjmy z prodeje pozemků a z prodeje bytů v Ústeckoorlickém bytovém družstvu.

Z neinvestičních dotací jsou nejvýznamnější dotace na výkon státní správy, kterou městský úřad zajišťuje v přenesené působnosti (stavební a živnostenský úřad, ochrana životního prostředí, pasy, občanské a řidičské průkazy, evidence vozidel, sociální věci apod.) ve výši cca 25 mil. Kč. Investiční dotace ve výši téměř 8 mil. Kč obdrželo město zejména na projekty zateplování školských budov. Z hospodářské činnosti města byla do příjmu převedeno přes 9,6 mil. Kč. Menší dotace potom město dostává ze státního rozpočtu, z rozpočtu kraje a z rozpočtu EU na financování Městské knihovny, rozvoje školství, kulturní a vzdělávací akce a projekty.



Největší dopad na výsledek hospodaření měly ovšem úspory ve výdajích. Úspornější než v minulých letech byl provoz městského úřadu, kde se ušetřily finanční prostředky tím, že město na další dodávky zboží a služeb vypsalu nová výběrová řízení, ve kterých se podařilo dosáhnout nižších cen než v minulých letech. Jak vyplývá z příložených tabulek a grafů, velké úspory v roce 2013 byly v oblasti investic. Po výjimečně náročném roce 2010, kdy bylo proinvestováno přes 167 mil. Kč, klesla investiční aktivita města v letech 2011 až 2013 na čtvrtinu až třetinu. Části úspor v oblasti investic v roce 2013 bylo ovšem dosaženo přesunem realizace investičních projektů do roku 2014. Město se také více věnovalo udržování majetku, který již vlastní.

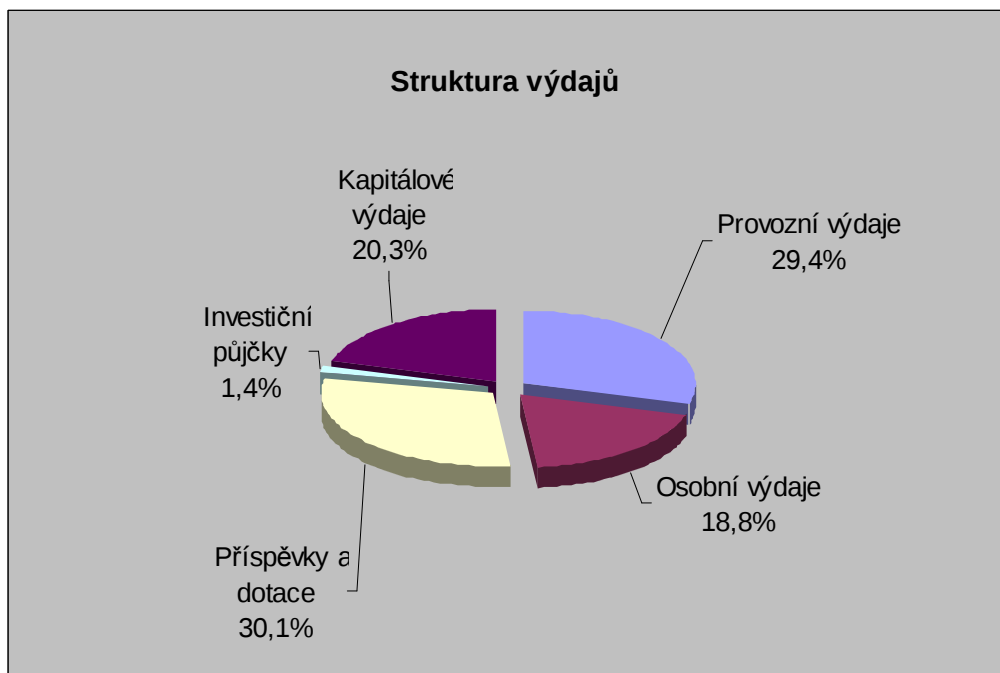
Město v roce 2013 nezajišťovalo žádnou velkou investiční akci, soustředilo se zejména na větší množství projektů malého rozsahu. Největší investicí bylo zateplení a rekonstrukce ZŠ Třebovská a revitalizace sídliště Podměstí.

Nejnákladnější oblastí, kterou město financuje výlučně ze svých vlastních příjmů je péče o vzhled a čistotu města včetně financování veřejných služeb, která si vyžádala výdaje ve výši cca 56 mil. Kč. Sem patří zejména údržba komunikací jak zimní, tak i letní, péče o zeleň, nakládání s odpady, veřejné osvětlení, hřbitovy a provoz krytého plaveckého bazénu, aquaparku, zimního stadionu a sauny.

Investiční a neinvestiční výdaje na provoz školských zařízení byly v roce 2013 cca 35 mil. Kč, výdaje na kulturu a památkovou péči překročily 20 mil. Kč. Sociální služby, tj. domov

důchodců, penzion pro důchodce, pečovatelská služba, stacionář a podobná zařízení obdržely z městského rozpočtu 9,5 mil. Kč.

Provoz orgánů města a městského úřadu stál cca 50 mil. Kč a z větší části byl hrazen z dotací ze státního rozpočtu na výkon státní správy a ze správních poplatků za úřední úkony. Na provoz městské policie vyčlenilo město přes 7 mil. Kč.



B - Hospodářská činnost

Formou hospodářské činnosti mimo rozpočtové hospodaření provozuje město zejména bytové hospodářství a pronájem nebytových prostor. Bytové hospodářství a nebytové prostory provozuje na účet města společnost DEMOS s.r.o. Hospodářská činnost je na rozpočet města napojená pouze finančním vztahem (odvodem finančních prostředků nebo příspěvkem na krytí ztráty). Z městského rozpočtu jsou financovány veškeré investice do bytového hospodářství. Ztráta je způsobena vysokými odpisy, provozní zisk je téměř 7 mil. Kč. Dále město provozuje formou hospodářské činnosti městské lesy.

	DEMOS	Lesy
Tržby z nájemného a ost. činností	16 998,95	3 103,01
Náklady na provoz a správu	11 288,35	1 383,49
Odpisy	10 251,75	
Náklady celkem	21 540,10	1 383,49
Hospodářský výsledek	-4 541,15	1 719,52

C - Příspěvkové organizace

Všechny příspěvkové organizace dodržely závazné ukazatele a souhrnný finanční vztah k rozpočtu města tak, jak jim je na základě schváleného i upraveného rozpočtu na rok 2013 stanovila rada města s výjimkou Domova důchodců. Domov důchodců vykázal ztrátu ve výši přes 352 tis. Kč. Důvodem byla rekonstrukce části budovy, z toho vyplývající omezení provozu a tím i výnosů. Ztráta bude vypořádána z rezervního fondu příspěvkové organizace.

D – Účelový fond pro podporu bydlení (FRB)

Na investiční i neinvestiční půjčky z tohoto fondu bylo vyčleněno v rozpočtu 4 mil. Kč. Zájem o tyto půjčky byl nižší, proto nebyl rozpočet úplně vyčerpán.