

# Město Ústí nad Orlicí

5. zasedání zastupitelstva města

konané dne 24.04.2023

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

<b>Předkladatel</b>	Ing. Petra Břejšová, vedoucí finančního odboru
<b>Materiál projednán</b>	v radě města dne 17.04.2023, ve finančním výboru dne 19.04.2023
<b>Vyjádření k obsahu</b>	-
<b>Obsah sdělení</b>	Informace o hospodaření města k 31.03.2023

---

**ZPRÁVA** Finanční odbor (dále jen „FO“) informuje Zastupitelstvo města Ústí nad Orlicí o hospodaření města k 31.03.2023.

**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 25,82 %.

Celkové příjmy v objemu 121,70 mil. Kč byly o 25 mil. Kč vyšší než ve stejném období minulého roku.

**Daňové příjmy**, které tvoří 66 % upraveného rozpočtu, jsou plněny na 23,85 %. Plnění na konci prvního čtvrtletí je nižší, než by odpovídalo plynulému plnění daňových příjmů, tj. 25 % předpokládaných ročních daňových příjmů dle upraveného rozpočtu.

Na nižší plnění daňových příjmů oproti očekávání má vliv zejména daň z příjmů právnických osob (s plněním 22,75 %) a daň z příjmu právnických osob (s plněním 20,96 %), obdobné výsledky u těchto daní vykazuje i plnění státního rozpočtu ke konci března.

Daňové příjmy jsou o 8,86 mil. Kč vyšší než za stejné období loňského roku, největší podíl na tom má daň z přidané hodnoty, která je vyšší o 4,52 mil. Kč, o 2,33 mil. Kč je vyšší i příjem z daně z příjmů ze závislé činnosti (zaměstnanci).

Ze sdílených daní město obdrželo ke konci března 62,62 mil. Kč.

Plnění **místních poplatků a výlučných daní** odpovídá situaci ve stejném období minulého roku. Mírné navýšení sledujeme u místního poplatku za komunální odpad, příčinou je vedle aktivního přístupu k informování o výši poplatkové povinnosti (nově finanční odbor zasílá informace o výši poplatkové povinnosti e-mailem a datovou schránkou) a důsledného vymáhání dluhů, také provedená kontrola ohlašovací povinnosti u majitelů nemovitostí, ve kterých není nikdo přihlášen k trvalému pobytu. Nižší byl výběr poplatku za zábor veřejného prostranství, jeho výběr závisí zejména na rozsahu prováděných stavebních prací ve městě, které zasahují na městské pozemky.

**Sdílené daně** jako celek vykazují ke konci března plnění ve výši 23,02 % upraveného rozpočtu, což je o 1,98 % méně, než by odpovídalo plynulému plnění dle upraveného rozpočtu. Podrobnější přehled přináší následující tabulka.

<b>Sdílené daně</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>SK/UR %</b>
Daň z příjmů právnických osob	62 000 000,00	12 997 558,98	20,96
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	2 377 645,44	26,87
Daň z přidané hodnoty	150 000 000,00	34 124 984,14	22,75
Daň z příjmu fyzických osob – zaměstnanci	46 516 000,00	11 867 411,29	25,51
Daň z hazardních her	1 900 000,00	564 985,73	29,74
<b>Celkem sdílené daně</b>	<b>272 016 000,00</b>	<b>62 618 209,44</b>	<b>23,02</b>

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

<b>Správní poplatky</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>SK/UR %</b>
Matrika	110 000,00	21 820,00	19,84
Stavební řízení	450 000,00	110 500,00	24,56
Vidimace a legalizace prováděná OPŽ a DDS	119 000,00	23 190,00	19,49
Czech Point	80 000,00	10 830,00	13,54
Živnostenský úřad	250 000,00	69 260,00	27,70
Evidence zemědělského podnikání	8 000,00	2 015,00	25,19
Občanské průkazy	200 000,00	179 150,00	89,58
Evidence obyvatel	8 000,00	4 000,00	50,00
Cestovní doklady	700 000,00	308 500,00	44,07
Zkoušky řidičů	350 000,00	96 000,00	27,43

Registr vozidel	2 600 000,00	636 450,00	24,48
Řidičské průkazy	400 000,00	115 805,00	28,95
Silniční hospodářství	80 000,00	23 800,00	29,75
Autovraky	0,00	6 000,00	0,00
Životní prostředí	110 000,00	38 750,00	35,23
Odvody za odnětí půdy z ZPF	1 699 000,00	447 966,55	26,37
Poplatky vybírané finančním odborem	1 000,00	200,00	20,00
Příjem ze zrušeného odvodu z hazardu	0,00	0,00	0,00

**Nedaňové příjmy** vykazují plnění o 0,74 mil. Kč vyšší než v loňském roce.

**Kapitálové příjmy** jsou plněny na 1,08 % 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	0,00	0,00
Příjmy z prodeje pozemků	13 100 000,00	212 110,00	1,62
Příjmy z prodeje bytů nebo částí domů	1 500 000,00	0,00	0,00
<b>Celkem kapitálové příjmy</b>	<b>19 600 000,00</b>	<b>212 110,00</b>	<b>1,08</b>

**Transfery**, které město obdrželo do konce roku, jsou vyčísleny v následující tabulce, celkem na dotacích město obdrželo do konce března 35,78 mil. Kč.

Popis přijatého transferu	Výsledek od počátku roku 2023
Příprava konání voleb prezidenta ČR	671 200,00
Státní příspěvek na výkon pěstounské péče (13010)	178 200,00
Průtoková dotace pro Klubcentrum na akci Kocianova houslová soutěž	130 000,00
Průtoková dotace pro školy v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský	1 110 281,00
Činnost jednotky sboru dobrovolných hasičů	10 000,00
Průtoková dotace pro Domov důchodců a Centrum sociální péče	23 881 200,00
Průtoková dotace pro knihovnu na výkon regionální funkce knihovny	2 570 000,00
<b>Transfery celkem</b>	<b>35 782 501,00</b>

## Výdaje

Rozpočet v oblasti výdajů je vůči upravenému rozpočtu plněn na 22,34 %. Celkové výdaje v objemu 126,96 mil. Kč byly o 46,82 mil. Kč vyšší než celkové výdaje ve stejném období minulého roku.

72 % rozpočtovaných výdajů upraveného rozpočtu je připraveno na úhrady běžných (provozních) výdajů, které jsou plněny na 27,51 %.

Dotace, příspěvky a transfery byly vyplaceny v celkové výši 68,46 mil. Kč, z toho 30,79 mil. Kč tvořily příspěvky příspěvkovým organizacím z rozpočtu města a 24,50 mil. Kč transfery příspěvkovým organizacím z jiných rozpočtů.

Kapitálové výdaje dosáhly 14,88 mil. Kč, což je o 0,48 mil. Kč více než ve stejném období minulého roku.

Největší část kapitálových výdajů (12,66 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 března.

Název investiční akce	Upravený rozpočet	Výsledek od počátku roku
Stavební úpravy čp. 219 a čp. 1405	37 950 000,00	6 724 059,20
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	1 295 081,01
Perla 01 - veřejná infrastruktura	8 000 000,00	1 770 057,40
Hasičská zbrojnice Černovír - přístavba	7 500 000,00	1 736 700,49
CSP - zateplení fasád a lodžii	6 694 000,00	1 194 229,25
Park u Roškotova divadla - revitalizace	6 000 000,00	0,00
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	3 500 000,00	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
Budova MěÚ čp. 7 - obnova střešního pláště	2 500 000,00	0,00
Ulice Kolmá	2 000 000,00	0,00
Ulice Wolkerova - výstavba chodníku	1 500 000,00	0,00
Tenisová hala	1 500 000,00	179 080,00
Parkovací dům	1 461 000,00	0,00
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
Server Dell Poweredge R7515	391 597,14 Kč
Server pro MKDS	251 627,00 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 března vykázalo hospodaření v městských lesích zisk 3,33 mil. Kč, očekává se zisk 1,55 mil. Kč.

V oblasti hospodaření s byty a nebytovými prostory vykazovalo účetnictví města ke konci měsíce března zisk 1,98 mil. Kč, očekává se zisk 12,37 mil. Kč.

### **Rezerva rozpočtu**

Rezerva rozpočtu alokovaná v kapitole ORJ 007 Finanční odbor, činila ke konci měsíce března 10,77 mil. Kč. Očekává se její využití k vratce příjmu za prodej administrativní budovy v areálu bývalé Perly, k navýšení výdajů na provoz sportovišť a k financování projektu sdílených kol. Pokud budou všechna zmíněná rozpočtová opatření přijata, bude rezerva mírně překračovat 2 mil. Kč.

### **Financování rozpočtu**

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

### **Saldo**

Hospodaření města skončilo na konci března **schodkem ve výši 5,26 mil. Kč**, což proti stejnému období roku 2022 znamenalo horší výsledek o 21,81 mil. Kč. Rozpočet města je připraven na konečný schodek ve výši 96,87 mil. Kč.

Samostatná příloha:

- plnění rozpočtu k 31.03.2023 a porovnání se stejným obdobím roku 2019, 2020, 2021 a 2022.
-

Příjmy stav k 31.03.2023	Skutečnost 31.03.2019	Skutečnost 31.03.2020	Skutečnost 31.03.2021	Skutečnost 31.03.2022	skutečnost 23/22 v %	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 31.03.2023	plnění UR v %
Daňové příjmy	57 657 430,39	57 824 634,37	54 995 477,29	65 749 190,33	113,47	312 219 500,00	312 767 310,00	74 608 404,76	23,85
DPFO ze závislé činnosti	13 728 117,63	14 814 507,14	11 694 693,85	9 533 116,81	124,49	46 516 000,00	46 516 000,00	11 867 411,29	25,51
DPFO ze samostatné výdělečné činnosti	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 (srážková daň)	1 015 562,74	1 132 331,46	1 290 620,52	1 583 066,76	150,19	8 850 000,00	8 850 000,00	2 377 645,44	26,87
Daň z příjmu právnických osob (DPPO)	10 462 910,26	9 225 282,84	10 714 074,55	10 257 590,76	126,71	62 000 000,00	62 000 000,00	12 997 558,98	20,96
DPPO vybíraná za město	1 801 580,00	0,00	0,00	6 264 490,00	88,56	5 000 000,00	5 547 810,00	5 547 810,00	100,00
Daň z přidané hodnoty	23 441 596,34	26 200 101,03	25 063 550,31	29 600 011,93	115,29	150 000 000,00	150 000 000,00	34 124 984,14	22,75
Odvody za odnětí půdy ze ZPF	161 962,29	39 284,70	40 948,05	1 406 184,30	31,86	1 700 000,00	1 699 000,00	447 966,55	26,37
Poplatek ze psů	145 365,16	189 386,86	219 701,93	219 387,31	95,45	470 000,00	470 000,00	209 397,53	44,55
Poplatek za užívání veřejného prostranství	63 447,00	203 046,00	153 517,00	237 124,00	27,88	800 000,00	800 000,00	66 103,00	8,26
Poplatek za komunální odpad	3 799 510,81	3 843 763,39	3 755 791,04	3 853 855,75	106,89	9 000 000,00	9 000 000,00	4 119 537,66	45,77
Poplatky od žadatelů za řidičské oprávnění	44 900,00	53 850,00	55 600,00	95 450,00	100,58	350 000,00	350 000,00	96 000,00	27,43
Poplatky z autovraků	30 000,00	-29 000,00	-26 000,00	18 000,00	33,33	0,00	0,00	6 000,00	xxx
Správní poplatky	1 238 115,00	1 059 040,00	635 480,00	1 405 510,00	100,38	5 083 500,00	5 084 500,00	1 410 805,00	27,75
Daň z hazardních her	314 904,93	373 732,77	466 258,76	518 502,50	108,96	1 900 000,00	1 900 000,00	564 985,73	29,74
Daň z technických her (od r. 2019 do r. 2021)	1 009 345,72	255 040,50	169 813,72	0,00	xxx	0,00	0,00	0,00	xxx
Daň z nemovitostí	66 622,55	119 949,59	201 110,14	99 536,66	86,98	17 800 000,00	17 800 000,00	86 575,58	0,49
Nedaňové příjmy	3 483 767,97	4 075 512,79	4 672 255,75	10 360 881,27	107,10	54 167 170,00	53 988 970,00	11 096 915,50	20,55
Kapitálové příjmy	180 720,00	10 223 946,00	105 302,00	10 520 482,00	2,02	19 600 000,00	19 600 000,00	212 110,00	1,08
Neinvestiční dotace	25 833 586,87	28 462 860,77	29 468 451,93	10 059 811,00	355,70	43 733 330,00	85 007 880,00	35 782 501,00	42,09
Investiční dotace	0,00	622 454,25	0,00	0,00	xxx	0,00	0,00	0,00	xxx
<b>Příjmy celkem</b>	<b>87 155 505,23</b>	<b>101 209 408,18</b>	<b>89 241 486,97</b>	<b>96 690 364,60</b>	<b>125,87</b>	<b>429 720 000,00</b>	<b>471 364 160,00</b>	<b>121 699 931,26</b>	<b>25,82</b>

Výdaje stav k 31.03.2023	Skutečnost 31.03.2019	Skutečnost 31.03.2020 v Kč	Skutečnost 31.03.2021	Skutečnost 31.03.2022	skutečnost 23/22 v %	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 31.03.2023	čerpaní UR v %
Běžné (provozní) výdaje	50 711 791,34	52 864 884,87	51 692 671,17	65 747 158,41	170,48	369 257 523,59	407 463 683,59	112 086 252,35	27,51
Osobní výdaje	10 625 225,00	11 461 494,10	11 493 281,00	11 601 410,00	119,69	81 905 948,00	82 370 634,00	13 885 918,00	16,86
Provozní výdaje	14 955 962,71	17 513 505,71	17 109 869,27	19 584 694,00	117,63	143 563 877,59	144 144 065,59	23 036 807,70	15,98
Příspěvky a dotace (neinvestiční)	23 592 005,90	21 650 564,40	29 688 896,60	27 329 092,80	250,50	117 540 698,00	158 007 969,92	68 459 052,11	43,33
Daně, poplatky a odvody do státního rozpočtu	37 567,98	1 019 756,20	-6 641 202,62	7 227 734,51	97,94	9 152 000,00	10 069 484,84	7 078 744,54	70,30
Ostatní výdaje	1 501 029,75	1 219 564,46	41 826,92	4 227,10	-8 854,06	81 000,00	81 000,00	-374 270,00	-462
Rezervy	0,00	0,00	0,00	0,00	xxx	17 014 000,00	12 790 529,24	0,00	xxx
Kapitálové výdaje	12 744 582,32	9 890 408,70	17 276 284,36	14 393 903,54	103,36	157 348 476,41	160 786 476,41	14 876 992,62	9,25
Software	0,00	0,00	0,00	72 116,00	0,00	550 000,00	620 000,00	0,00	xxx
Nehmotný majetek	62 400,00	0,00	356 345,00	0,00	xxx	200 000,00	200 000,00	58 080,00	29,04
Budovy, haly, stavby	12 234 318,32	8 439 458,70	15 538 081,40	13 987 787,54	90,54	146 835 206,41	150 503 206,41	12 664 597,62	8,41
Stroje, přístroje, zařízení	436 084,00	0,00	0,00	334 000,00	150,31	2 305 000,00	2 305 000,00	502 045,00	21,78
Dopravní prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00	xxx	1 100 000,00	800 000,00	0,00	0,00
Výpočetní technika	0,00	0,00	0,00	0,00	xxx	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
Pozemky	11 780,00	1 450 950,00	0,00	0,00	xxx	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
Investiční dotace a transfery	0,00	0,00	1 381 857,96	0,00	xxx	1 908 270,00	1 908 270,00	1 652 270,00	86,58
<b>Výdaje celkem</b>	<b>63 456 373,66</b>	<b>62 755 293,57</b>	<b>68 968 955,53</b>	<b>80 141 061,95</b>	<b>158,42</b>	<b>526 606 000,00</b>	<b>568 250 160,00</b>	<b>126 963 244,97</b>	<b>22,34</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>23 699 131,57</b>	<b>38 454 114,61</b>	<b>20 164 203,55</b>	<b>16 549 302,65</b>		<b>-96 886 000,00</b>	<b>-96 886 000,00</b>	<b>-5 263 313,71</b>	<b>xxx</b>

01.01.2023 31.03.2023 31.12.2023 (plán)

<b>Splátky úvěrů k datu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 874 355,00</b>	<b>11 112 274,00</b>
Stav na ostatních rozpočtových účtech k datu	144 258 886,82	94 501 410,19	0,00
<i>v tom na spořicímu účtu</i>	<i>110 818 398,85</i>	<i>83 115 943,88</i>	<i>0,00</i>
Stav na účtu sociálního fondu k datu	92 445,17	519 631,09	172 790,31
Stav na termínovaném vkladu	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
<b>Celkem - termín. vklad, SF, rozpočtové účty</b>	<b>144 351 331,99</b>	<b>130 021 041,28</b>	<b>35 172 790,31</b>
<i>v tom prostředky nezapojené na rozpočtu</i>	<i>36 853 057,99</i>	<i>36 853 057,99</i>	<i>0,00</i>
<b>Stav hotovosti k datu</b>	<b>0,00</b>	<b>380 888,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Čerpání kontokorentu k běžnému účtu k datu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

údaje jsou uvedeny v Kč