



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle nařízení Evropského parlamentu a rady (EU) 2016/679, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů a aplikačních zákonů ČR).

Nejsou dotčena práva podle § 16 odst. 2 písm. e) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) oprávněných osob uvedených v § 16 a § 17 téhož zákona.

I N F O R M A C E č. 201

pro 5. schůzi rady města 03.03.2020

Informace o naplňování příjmů a výdajů města včetně aktuální zadluženosti – leden až prosinec 2019

Zpracoval: Pytlounová Ladislava, Ing. - pracovník odboru ekonomiky

Po schválení předložit na zasedání: ZM 3 - 26.03.2020 (informace)

Předkládá: Jokl Zdeněk, Ing. - vedoucí odboru ekonomiky

Důvodová zpráva

Informace o naplňování příjmů a výdajů rozpočtu leden až prosinec 2019

Příjmy

Vývoj daňových příjmů a poplatků

měsíc	Plánovaný příjem	Skutečný příjem	Procento plnění
Prosinec 2018	1 749 mil. Kč	1 761 mil. Kč	100,7 %
Leden 2019	120 mil. Kč	137 mil. Kč	114,2 %
Únor 2019	272 mil. Kč	285 mil. Kč	104,8 %
Březen 2019	495 mil. Kč	538 mil. Kč	108,7 %
Duben 2019	602 mil. Kč	642 mil. Kč	106,7 %
Květen 2019	740 mil. Kč	776 mil. Kč	104,9 %
Červen 2019	980 mil. Kč	1 019 mil. Kč	104,0 %
Červenec 2019	1 165 mil. Kč	1 194 mil. Kč	102,5 %
Srpen 2019	1 310 mil. Kč	1 333 mil. Kč	101,8 %
Září 2019	1 424 mil. Kč	1 465 mil. Kč	102,9 %
Říjen 2019	1 560 mil. Kč	1 595 mil. Kč	102,3 %
Listopad 2019	1 713 mil. Kč	1 739 mil. Kč	101,5 %
Prosinec 2019	1 897 mil. Kč	1 954 mil. Kč	103,0 %

Vývoj celkových příjmů

měsíc	Plánovaný příjem	Skutečný příjem	Procento plnění
Prosinec 2018	2 299 mil. Kč	2 346 mil. Kč	102,1 %
Leden 2019	140 mil. Kč	162 mil. Kč	115,7 %
Únor 2019	310 mil. Kč	327 mil. Kč	105,5 %
Březen 2019	566 mil. Kč	616 mil. Kč	108,9 %
Duben 2019	715 mil. Kč	767 mil. Kč	107,3 %
Květen 2019	885 mil. Kč	956 mil. Kč	108,0 %
Červen 2019	1 118 mil. Kč	1 226 mil. Kč	109,7 %
Červenec 2019	1 340 mil. Kč	1 499 mil. Kč	111,9 %
Srpen 2019	1 522 mil. Kč	1 674 mil. Kč	110,0 %
Září 2019	1 719 mil. Kč	1 866 mil. Kč	108,6 %
Říjen 2019	1 891 mil. Kč	2 023 mil. Kč	107,0 %
Listopad 2019	2 165 mil. Kč	2 211 mil. Kč	102,1 %
Prosinec 2019	2 472 mil. Kč	2 519 mil. Kč	101,9 %

Výdaje

Vývoj celkových výdajů

měsíc	Plánovaný výdaj	Skutečný výdaj	Procento plnění
Prosinec 2018	3 090 mil. Kč	2 471 mil. Kč	80,0 %
Leden 2019	251 mil. Kč	170 mil. Kč	67,7 %
Únor 2019	352 mil. Kč	302 mil. Kč	85,8 %
Březen 2019	578 mil. Kč	562 mil. Kč	97,2 %
Duben 2019	755 mil. Kč	748 mil. Kč	99,1 %
Květen 2019	1 012 mil. Kč	922 mil. Kč	91,1 %
Červen 2019	1 234 mil. Kč	1 094 mil. Kč	88,6 %
Červenec 2019	1 600 mil. Kč	1 416 mil. Kč	88,5 %
Srpen 2019	1 793 mil. Kč	1 583 mil. Kč	88,3 %
Září 2019	1 991 mil. Kč	1 750 mil. Kč	87,9 %
Říjen 2019	2 269 mil. Kč	2 016 mil. Kč	88,9 %
Listopad 2019	2 527 mil. Kč	2 200 mil. Kč	87,1 %
Prosinec 2019	3 004 mil. Kč	2 605 mil. Kč	86,7 %

Aktuální rozpočtová rezerva

Běžná rezerva na odboru ekonomiky k 31. 12. 2019 činila 18 666 634,- Kč.

Komentář

Celkové **příjmy** města byly za leden – prosinec 2019 v porovnání se stejným obdobím roku 2018 o cca 173 mil. Kč vyšší.

Hlavní podíl na nárůstu mají daňové příjmy, které jsou meziročně vyšší o cca 192 mil. Kč (z toho 50 mil. Kč činí proúčtování navýšení daně z příjmů právnických osob za obce, kterou město jako rozpočtově neutrální účtuje do svých příjmů i do výdajů; její rozpočet - plán v příjmech i výdajích – byl upraven v červnovém rozpočtovém opatření).

V porovnání se skutečností stejného období loňského roku došlo k nárůstu *sdílených daní* o cca 132 mil. Kč, což potvrzuje plánovaný trend mírnějšího hospodářského růstu v roce 2019 než v roce předchozím (kdy toto navýšení činilo 157 mil. Kč). Daň z příjmů fyzických osob se zvýšila o 54 mil. Kč, daň z příjmů právnických osob o 43 mil. Kč a daň z přidané hodnoty o 35 mil. Kč.

Vybrané daně z hazardních her vzrostly o 10,5 mil. Kč. Ostatní daně a poplatky jsou stále na úrovni nebo mírně nad skutečností předcházejícího období; o 1 mil. Kč se snížil poplatek za užívání veřejného prostranství a o 2 mil. Kč celkový výběr správních poplatků. Příjem daně z nemovitostí je oproti roku 2018 vyšší o 1,3 mil. Kč.

Celkové daňové příjmy města po celý rok téměř stoprocentně odpovídaly jejich rozpočtované výši.

Nedaňové příjmy meziročně poklesly o 58 mil. Kč. V roce 2018 byly do příjmů naposledy účtovány úrokové výnosy z ukončeného komunálního dluhopisu a stejně tak (do příjmů i do výdajů) byly tehdy jednorázově doučtovány další úrokové položky – prémie za předčasné splacení dluhopisu; celkem 78 mil. Kč. Bez tohoto vlivu činil faktický meziroční nárůst nedaňových příjmů 20 mil. Kč, a to zejména díky vyšším příjmům z poskytování služeb (krematorium), neplánovaným vratkám sankce a

kauce, doplatku dividend FCC za rok 2017 a díky vyšším přijatým příspěvkům na dopravu.

Kapitálové příjmy se oproti roku 2018 zvýšily o 10 mil. Kč (zápočty SVS, a.s. a SAL, s.r.o.).

Skutečně přijaté dotace byly v roce 2019 o 28 mil. Kč vyšší než v roce 2018 (příjem neinvestičních dotací vzrostl o 36 mil. Kč a investičních poklesl o 8 mil. Kč).

Celkové **výdaje** vzrostly meziročně o 134 mil. Kč, z toho běžné výdaje o 39 mil. Kč a kapitálové o 95 mil. Kč.

V běžných výdajích byl výsledek mimo jiné ovlivněn již zmíněným proúčtováním navýšení daně z příjmů právnických osob za obce v roce 2019 a jednorázových výdajů souvisejících s tehdy ukončeným komunálním dluhopisem v roce 2018.

Nárůst kapitálových výdajů byl způsoben jak realizací nových investičních akcí, tak investičními nákupy a nárůstem investičních transferů. Cca 33 % (151 mil. Kč) z celkových kapitálových výdajů činily výdaje na dotační projekty, na jejichž předfinancování město rozpočtovalo čerpání úvěrových zdrojů – kontokorent. Debetní zůstatek na účtu města k 31. 12. 2019 však vykázán nebyl (mj. také díky nedočerpání některých jiných plánovaných výdajů rozpočtu).

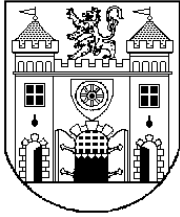
Celkové skutečné výdaje města včetně fondů v roce 2019 (očistěné o rezervu města a rezervy fondů) dosáhly 89,5 % celkových rozpočtovaných ročních výdajů. V roce 2018 toto plnění rozpočtu výdajů činilo 82,7%.

Nedocherpány zůstaly v roce 2019 zejména prostředky na výdaje plánované z fondů města; k 31. 12. 2019 činil zůstatek fondů 220 mil. Kč (k 31. 12. 2018 to byla částka 305 mil. Kč). V souladu s principem fungování finančních fondů jsou tyto prostředky dále zapojovány do rozpočtu roku 2020.

Zadluženost

	Rámec	čerpáno/nesplaceno	poznámka
Směnečný program	1 600 000 000,-- Kč	1 600 000 000,-- Kč	
Kontokorent ČS	250 000 000,-- Kč	0,-- Kč	rozpočtovaná částka výdajů v rámci kontokorentu k 31.12.2019 činila 185.586.285,-- Kč, výše skutečně uhrazených faktur za předfinancované projekty dosáhla 151.007.058,36 Kč
Celkem	1 850 000 000,-- Kč	1 600 000 000,-- Kč	
Celková aktuální zadluženost k 31. 12. 2019			1 600 000 000,-- Kč
Aktuální čistá zadluženost (bez předfinancování) k 31. 12. 2019			1 600 000 000,-- Kč

Přílohy:
KOSZM



STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

INFORMACE

pro 3. zasedání zastupitelstva města 26.03.2020

Informace o naplňování příjmů a výdajů města včetně aktuální zadluženosti - leden až prosinec 2019

Zpracoval: Jokl Zdeněk, Ing. - vedoucí odboru ekonomiky

Projednáno: 5. schůze rady města 3. 3. 2020 (informace)

Předkládá: Karban Zbyněk, Ing. v. r. - náměstek primátora pro ekonomiku