



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

pro 6. zasedání zastupitelstva města 25.06.2020

Informace o naplňování příjmů a výdajů města včetně aktuální zadluženosti – leden až květen 2020

Zpracoval: Hrbková Hana, Ing. - vedoucí oddělení poplatků a pohledávek, pověřena zastupováním vedoucího odboru ekonomiky

Projednáno: 14. schůze rady města 16. 6. 2020 (informace)

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

Důvodová zpráva

Informace o naplňování příjmů a výdajů rozpočtu leden až květen 2020

Příjmy

Vývoj daňových příjmů a poplatků

měsíc	Plánovaný příjem	Skutečný příjem	Procento plnění
Prosinec 2019	1 897 mil. Kč	1 954 mil. Kč	103,0 %
Leden 2020	141 mil. Kč	129 mil. Kč	91,4 %
Únor 2020	310 mil. Kč	297 mil. Kč	95,8 %
Březen 2020	554 mil. Kč	510 mil. Kč	92,1 %
Duben 2020	661 mil. Kč	599 mil. Kč	90,6 %
Květen 2020	799 mil. Kč	687 mil. Kč	86,0 %
Červen 2020	1 002 mil. Kč		
Červenec 2020	1 174 mil. Kč		
Srpen 2020	1 311 mil. Kč		
Září 2020	1 441 mil. Kč		
Říjen 2020	1 569 mil. Kč		
Listopad 2020	1 710 mil. Kč		
Prosinec 2020	1 922 mil. Kč		

Vývoj celkových příjmů

měsíc	Plánovaný příjem	Skutečný příjem	Procento plnění
Prosinec 2019	2 472 mil. Kč	2 519 mil. Kč	101,9 %
Leden 2020	182 mil. Kč	183 mil. Kč	100,6 %
Únor 2020	392 mil. Kč	388 mil. Kč	99,0 %
Březen 2020	677 mil. Kč	639 mil. Kč	94,4 %
Duben 2020	825 mil. Kč	840 mil. Kč	101,8 %
Květen 2020	1 004 mil. Kč	992 mil. Kč	98,8 %
Červen 2020	1 248 mil. Kč		
Červenec 2020	1 461 mil. Kč		
Srpen 2020	1 639 mil. Kč		
Září 2020	1 810 mil. Kč		
Říjen 2020	1 979 mil. Kč		
Listopad 2020	2 161 mil. Kč		
Prosinec 2020	2 415 mil. Kč		

Výdaje

Vývoj celkových výdajů

měsíc	Plánovaný výdaj	Skutečný výdaj	Procento plnění
Prosinec 2019	3 004 mil. Kč	2 605 mil. Kč	86,7 %
Leden 2020	220 mil. Kč	197 mil. Kč	89,6 %
Únor 2020	410 mil. Kč	330 mil. Kč	80,5 %
Březen 2020	627 mil. Kč	518 mil. Kč	82,6 %
Duben 2020	836 mil. Kč	675 mil. Kč	80,7 %
Květen 2020	1 030 mil. Kč	804 mil. Kč	78,1 %
Červen 2020	1 234 mil. Kč		
Červenec 2020	1 504 mil. Kč		
Srpen 2020	1 672 mil. Kč		
Září 2020	1 881 mil. Kč		
Říjen 2020	2 090 mil. Kč		
Listopad 2020	2 299 mil. Kč		
Prosinec 2020	2 691 mil. Kč		

Tabulky porovnávají měsíční kumulativní plán (tj. rozpočet města na rok 2020 po posledním schváleném – pátém - rozpočtovém opatření zahrnující v sobě první část snížení daňových příjmů o 90,5 mil. Kč) a skutečnost z předběžných výkazů za květen 2020.

Aktuální rozpočtová rezerva

Běžná rezerva na odboru ekonomiky k 31. 5. 2020 činila 19 485 204,- Kč.

Komentář

Celkové **příjmy** města byly dle předběžných výkazů za leden – květen 2020 v porovnání se stejným obdobím roku 2019 vyšší o cca 36 mil. Kč, a to pouze díky nárůstu došlých dotací o 127 mil. Kč. Daňové příjmy města poklesly celkem o 89 mil. Kč a nedaňové o 2 mil. Kč, kapitálové zůstaly na stejné úrovni.

Z meziročního porovnání daňových příjmů je patrný propad *sdílených daní* o 34,5 mil. Kč – daň z příjmů fyzických osob se snížila o 15 mil. Kč, daň z příjmů právnických osob o 18 mil. Kč a daň z přidané hodnoty o 1,5 mil. Kč (pro porovnání – ve stejném období loňského roku oproti roku předchozímu sdílené daně vzrostly o 54 mil. Kč).

Rozpočtově neutrální daň z příjmů právnických osob za obce (z daňového přiznání za r. 2019, účtovaná do příjmů i výdajů města) se snížila v roce 2020 oproti roku 2019 o 57 mil. Kč. Vzhledem k těžké odhadnutelnosti této částky bude její rozpočet (plán v příjmech i výdajích roku 2020) upraven dle skutečnosti v červnovém rozpočtovém opatření.

Výběr daně z nemovitostí do 31. 5. 2020 se v souvislosti se současnou situací snížil o 1,5 mil. Kč. Příjmy (daně) z hazardních her klesly o 5,5 mil. Kč a výběr správních poplatků byl menší o 4 mil. Kč.

Naopak o 11 mil. Kč vzrostl zatím příjem poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a o 2,5 mil. Kč se zvýšily vybrané poplatky za užívání veřejného prostranství. Ostatní poplatky jsou stále na úrovni nebo mírně nad či pod skutečností předcházejícího období.

Nedaňové příjmy celkem meziročně poklesly o 2 mil. Kč; snížení je patrné u příjmů z poskytování služeb i u příjmů z pronájmů majetku; vzrostly příspěvky na dopravu.

Kapitálové příjmy (zejména z prodejů majetku) zůstávají na stejné úrovni.

Skutečně přijaté dotace dosáhly do května 2020 (v porovnání se stejným obdobím roku 2019) více než dvojnásobné výše (+127 mil. Kč); jde zejména o dotace ex-post obdržené z Ministerstva pro místní rozvoj ČR a z Ministerstva životního prostředí ČR na investiční akce dokončené v roce 2019 a o dotace přijaté od Krajského úřadu Libereckého kraje na investiční akce v Divadle F. X. Šaldy.

Celkové **výdaje** města meziročně poklesly o 118 mil. Kč, z toho běžné výdaje o 65 mil. Kč a kapitálové o 53 mil. Kč.

V běžných výdajích byl výsledek mimo jiné ovlivněn již zmíněným proúčtováním o 57 mil. Kč nižší daně z příjmů právnických osob za obce dle daňového přiznání za rok 2019 v březnu roku 2020. Kapitálové výdaje byly do konce května letošního roku zatím plněny pouze na 7,7 % jejich ročního rozpočtu; nové investiční akce (zejména ty, na jejichž předfinancování město rozpočtuje čerpání úvěrových zdrojů – kontokorent) se teprve začínají financovat.

Zadluženost

	Rámec	čerpáno/nesplaceno	poznámka
Směnečný program	1 550 000 000,-- Kč	1 550 000 000,-- Kč	
Kontokorent ČS	250 000 000,-- Kč	0,-- Kč	rozpočtovaná částka výdajů v rámci kontokorentu k 31.5.2020 činila 135 871 701 Kč, výše skutečně uhrazených faktur za předfinancované projekty dosáhla 14 279 500,82 Kč
Celkem	1 800 000 000,-- Kč	1 550 000 000,-- Kč	
Celková aktuální zadluženost k 31. 5. 2020			1 550 000 000,-- Kč
Aktuální čistá zadluženost (bez předfinancování) k 31. 5. 2020			1 550 000 000,-- Kč

Přílohy: materiál neobsahuje žádné přílohy.