



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 8. zasedání zastupitelstva města 24.09.2020

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

Zpracoval: Procházková Martina, Ing. - vedoucí odboru ekonomiky

Projednáno: 18. schůze rady města 15. 9. 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 srpen 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	882 mil. Kč	88,0 %
Červenec 2020	1 150 mil. Kč	1 025 mil. Kč	89,1 %
Srpen 2020	1 240 mil. Kč	1 161 mil. Kč	93,6 %
Září 2020	1 349 mil. Kč		
Říjen 2020	1 457 mil. Kč		
Listopad 2020	1 563 mil. Kč		
Prosinec 2020	1 741 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	1 265 mil. Kč	1 243 mil. Kč	98,3 %
Červenec 2020	1 468 mil. Kč	1 448 mil. Kč	98,6 %
Srpen 2020	1 639 mil. Kč	1 752 mil. Kč	106,9 %
Září 2020	1 770 mil. Kč		
Říjen 2020	1 920 mil. Kč		
Listopad 2020	2 100 mil. Kč		
Prosinec 2020	2 346 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	996 mil. Kč	80,7 %
Červenec 2020	1 504 mil. Kč	1 240 mil. Kč	82,4 %
Srpen 2020	1 672 mil. Kč	1 413 mil. Kč	84,5 %
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 rozpočtovém opatření – zde sedmém, které v sobě zahrnovalo další část snížení předpokládaných daňových příjmů) a skutečnost z předběžných výkazů za srpen 2020.

Aktuální rozpočtová rezerva

Běžná rezerva na odboru ekonomiky k 31. 8. 2020 činila 9 505 857,- Kč.

Komentář

Celkové **příjmy** města byly dle předběžných výkazů za leden – srpen 2020 v porovnání se stejným obdobím roku 2019 vyšší o cca 78 mil. Kč, a to pouze díky nárůstu došlých dotací o 272 mil. Kč (z nich 123 mil. Kč činil kompenzační bonus obcím dle zákona č. 159/2020 Sb. ve výši 1 250,-Kč na jednoho obyvatele). Daňové příjmy města poklesly celkem o 172 mil. Kč, nedaňové o 20 mil. Kč a kapitálové o 2 mil. Kč.

Z meziročního porovnání daňových příjmů je patrný propad *sdílených daní* o 111 mil. Kč – daň z příjmů fyzických osob se snížila o 32 mil. Kč, daň z příjmů právnických osob o 64 mil. Kč a daň z přidané hodnoty o 15 mil. Kč (pro porovnání – ve stejném období loňského roku oproti roku předchozímu sdílené daně vzrostly o 79 mil. Kč).

Rozpočtově neutrální daň z příjmů právnických osob za obce (z daňového priznání 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 byl její rozpočet (plán v příjmech i výdajích roku 2020) upraven dle skutečnosti v červnovém rozpočtovém opatření.

Výběr daně z nemovitostí do 31. 8. 2020 byl menší o 4 mil. Kč. Příjmy (daně) z hazardních her klesly o 12 mil. Kč a výběr správních poplatků se snížil o 4,5 mil. Kč.

Naopak o 14 mil. Kč vzrostl zatím příjem poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, o 2,5 mil. Kč se zvýšily vybrané poplatky za užívání veřejného prostranství a o 1 mil. Kč poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt. Ostatní

poplatky jsou stále na úrovni nebo mírně nad či pod skutečností předcházejícího období.

Nedaňové příjmy celkem meziročně poklesly o 20 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) se zatím oproti roku 2019 snížily o 2 mil. Kč.

Skutečně přijaté dotace dosáhly do srpna 2020 (v porovnání se stejným obdobím roku 2019) více než dvouapůlnásobně výše (+ 272 mil. Kč). Částka navýšení se skládá z již výše zmíněného kompenzačního bonusu Ministerstva financí ČR (pro statutární město Liberec bez městského obvodu Vratislavice ve výši 123 mil. Kč; do plánu je zahrnut v rámci osmého rozpočtového opatření v září 2020) a dále zejména z dotací ex-post obdrženy z Ministerstva pro místní rozvoj ČR a z Ministerstva životního prostředí ČR na investiční akce dokončené v roce 2019 a z dotace přijaté od Krajského úřadu Libereckého kraje na investiční akce v Divadle F. X. Šaldy.

Celkové **výdaje** města meziročně poklesly o 170 mil. Kč, z toho běžné výdaje o 57 mil. Kč a kapitálové o 113 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. Z objemově významných položek se navýšily výdaje na opravy a udržování, na elektrickou energii (zasněžování Vesec); snížily se výdaje na úroky (nízké tržní úrokové sazby), nájemné i nákup ostatních služeb.

Kapitálové výdaje byly do konce srpna letošního roku zatím plněny pouze na 22,7 % jejich ročního rozpočtu (v loňském roce za stejné období na 35 %). Celkový objem rozpočtovaných kapitálových výdajů je navíc v roce 2020 oproti roku 2019 nižší o jednu třetinu; snížil se i počet nových investičních akcí, na jejichž předfinancování město rozpočtuje čerpání úvěrových zdrojů – kontokorent.

Zadluženost k 31. 8. 2020

	Rámec	čerpáno/nesplaceno	poznámka
Směnečný program	1 500 000 000,-- Kč	1 500 000 000,-- Kč	
Kontokorent ČS	250 000 000,-- Kč	0,-- Kč	rozpočtovaná částka výdajů v rámci kontokorentu k 31.8.2020 činila 135 871 701 Kč, výše skutečně uhrazených faktur za předfinancovávané projekty dosáhla 36 003 858,96 Kč
Celkem	1 750 000 000,-- Kč	1 500 000 000,-- Kč	
Celková aktuální zadluženost k 31. 8. 2020			1 500 000 000,-- Kč
Aktuální čistá zadluženost (bez předfinancování) k 31. 8. 2020			1 500 000 000,-- Kč

Ručení města k 31. 8. 2020

ručitelským prohlášením

Za:	U:	Do:	Rámec:	Usnesení ZM:
Úvěr DPMLJ číslo: 1506/18/LCD ze dne: 19. 3. 2019	Česká spořitelna, a.s.	12/ 2024	43 000 000 Kč	č. 25/2019 ze dne 31. 1. 2019
Úvěr DPMLJ číslo: 546/19/LCD ze dne: 5. 11. 2019	Česká spořitelna, a.s.	12/ 2023	60 000 000 Kč	č. 338/2019 ze dne 28. 11. 2019

cennými papíry společnosti vlastněnými SML

Za:	U:	Do:	Výše:	Usnesení ZM:
Úvěr Teplárny Liberec, a.s. číslo: 99019992782 na částku 70 400 000,- Kč	Komerční banka, a.s.	12 / 2021	30 ks akcií 23,96% podíl	č. 61/2018 ze dne 5. 3. 2018
Úvěr Teplárny Liberec, a.s. číslo: 99019824013 na částku 200 600 000,- Kč	Komerční banka, a.s.	9 / 2025		

Přílohy: materiál neobsahuje žádné přílohy.