

Rada města projednala „Rozbor hospodaření města Týn nad Vltavou k 30. 6. 2019“.

Celkové příjmy k 30. 6. 2019 dosáhly výše 136.243,27 tis. Kč, což představuje 62,61 % upraveného ročního rozpočtu - časově dochází k překročení upraveného rozpočtu příjmů o 27.443,12 tis. Kč. Z celkového objemu příjmů tvoří největší podíl daňové příjmy – a to 54,98 %, transfery 27,51 %, nedaňové příjmy 12,47 % a kapitálové příjmy 5,04 % - viz graf č. 1.

Graf č. 1 – data finančního odboru

Podrobný rozbor plnění rozpočtovaných příjmů k 30. 6. 2019 je uveden dle jednotlivých položek v příložené tabulce. Nyní podrobněji k jednotlivým třídám příjmů:

Daňové příjmy jsou k 30. 6. 2019 plněny na 56,07 % ročního upraveného rozpočtu a činí 74.902,96 tis. Kč, což představuje časové překročení upraveného rozpočtu o 8.102,96 tis. Kč, z toho:

a) Příjmy z daní (sdílené daně a daň z nemovitých věcí) činí celkem 59.563,08 tis. Kč, jsou plněny na 51,46 % ročního upraveného rozpočtu, což představuje časové překročení o 1.691,56 tis. Kč. Ve srovnání s předchozím rokem je plnění těchto příjmů o 4.218,02 tis. Kč vyšší a od roku 2015 má vzestupnou tendenci.

Tabulka 1 Vývoj sdílených daní k 30. 6. v letech 2013 – 2019 v tis. Kč

Sdílené daně (bez DPPO za obce)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Daň z příjmů FO placená plátcí	8 263,53	8 488,12	8 931,32	9 837,44	11 337,57	13 048,98	14 714,87
Daň z příjmů FO placená poplatníky	885,68	1 245,91	242,65	213,6	305,29	161,95	192,18
Daň z příjmů FO vybíraná srážkou	914,86	977,37	1 013,07	990,87	955,37	1 046,99	1 189,96
Daň z příjmů právnických osob	8 088,30	7 793,48	8 298,67	9 549,61	10 145,39	10 568,27	11 148,56
Daň z přidané hodnoty	17 669,37	19 700,35	18 183,54	19 331,24	22 032,39	25 855,67	27 153,97
Daň z nemovitých věcí	4 329,67	4 794,79	4 906,32	4 193,48	5 011,34	4 663,20	5 163,54
Celkem	40 151,41	43 000,02	41 575,57	44 116,24	49 787,35	55 345,06	59 563,08

Zdroj – data finančního odboru

b) Příjmy z poplatků v oblasti životního prostředí jsou ve výši 55,09 tis. Kč a činí 108,02 % ročního upraveného rozpočtu.

c) Příjmy z místních poplatků jsou ve výši 5.216,83 tis. Kč a činí 87,68 % ročního upraveného rozpočtu. Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, jehož splatnost je k 30. 6. běžného roku, je plněn na 88,15 % ročního rozpočtu, má největší podíl na místních poplatcích. Dále se na plnění těchto příjmů podílí výběr poplatku za psy – plnění je na 95,76 %, poplatek za užívání veřejného prostranství (pouť, stánkový prodej aj.) – plněn na 97,99 %, poplatek z ubytovací kapacity a poplatek za rekreační pobyt.

d) Ostatní odvody z vybraných činností a služeb dosáhly ve sledovaném období částky 1.849,47 tis. Kč a jsou tak plněny na 76,78 % upraveného rozpočtu. Největší podíl na těchto příjmech má daň z technických her v objemu 1.400,17 tis. Kč a daň z hazardních her (bez daně z technických her) v objemu 329,90 tis. Kč. Způsob, výše a termíny odvodu do rozpočtu města jsou stanoveny zvláštním právním předpisem. Dále se jedná o příjmy ze zkoušek odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské oprávnění, které jsou plněny na 53,70 % upraveného rozpočtu.

e) Správní poplatky jsou ve výši 1.934,43 tis. Kč a plněny na 61,16 %. Významnou položkou příjmů ze správních poplatků představují poplatky vybírané na odboru dopravy (evidence motorových vozidel, řidičské průkazy). Skutečný příjem z těchto poplatků je ve sledovaném

období 1.010,73 tis. Kč a upravený rozpočet je plněn na 59,45 % (časové překročení upraveného rozpočtu o 160,73 tis. Kč). Poplatky na stavebním úseku činí 339,6 tis. Kč a upravený rozpočet je plněn na 52,25 % (časové překročení upraveného rozpočtu o 14,6 tis. Kč) - podrobně uvedeno v příloze.

f) Daň z příjmů právnických osob za obce (položka 1122) byla vyčíslena dle daňového přiznání za rok 2018 ve výši 6.284,06 tis. Kč. V souladu se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, je daň 100 % příjmem obce. Vzhledem ke skutečnosti, že je obec zároveň poplatníkem, je tato daň i výdajem obce. Výše částky proúčtované ve výdajích je nižší o daň z příjmů za vedlejší hospodářské činnosti města (dále jen VHČ), tj. o 376.770,- Kč, která je nákladem jednotlivých VHČ.

Nedaňové příjmy byly k 30. 6. 2019 plněny na 83,34 % ročního upraveného rozpočtu a činí celkem 16.991,66 tis. Kč, což představuje časové překročení o 6.797,81 tis. Kč, které je způsobeno především splacením návratných finančních výpomocí

- od ZŠ Týn nad Vltavou, Malá Strana ve výši 4.458,98 tis. Kč,
- od ZŠ Týn nad Vltavou, Hlinecká ve výši 4.161,84 tis. Kč,

které jim byly poskytnuty v roce 2018 na předfinancování projektu z IROPu.

Plnění nedaňových příjmů je rovněž ovlivněno doplatkem za poskytování reklamy od firmy ČEZ za rok 2018 ve výši 605 tis. Kč, dále příjmem zálohy ve výši 1.694 tis. Kč v rámci projektu „Vltavotýnský oranžový rok 2019“. Mezi další významné příjmy řadíme příjmy z vyúčtování energií z minulých let, příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku, dar od Nadace ČEZ na projekt „Stromořadí Přední Kohout“, příjmy z pronájmů a příjem na základě Smlouvy o reklamě se Sdružením měst a obcí Bukovská voda atd.

Celkový upravený rozpočet **kapitálových příjmů** činí 8.523,19 tis. Kč, plnění k 30. 6. 2019 představuje částku 6.861,43 tis. Kč, plnění na 80,50 % upraveného rozpočtu. Město obdrželo kapitálové příjmy z prodeje pozemků ve výši 2.823,92 tis. Kč.

Součástí rozpočtu kapitálových příjmů je rovněž dar od firmy ČEZ, a. s. ve výši 4 mil. Kč, který je určen na akci „Rekonstrukce komunikace Orlická – I. etapa“.

Přijaté transfery byly k 30. 6. 2019 ve výši 37.487,22 tis. Kč, z toho neinvestiční transfery jsou ve výši 15.698,13 tis. Kč, tj. 60,94 % z celkového objemu. Upravený rozpočet příjmů z transferů činí 55.089,40 tis. Kč – časové plnění je na 68,05 %.

Investiční transfery jsou v celkové výši 20.735,98 tis. Kč a jsou určeny především na

- „Zabezpečení skalního svahu Podskalí“,
- projekt „Výuková zahrada v Přírodovědném muzeu Semenec“
- akci „Cesta ke staré vodárně“, která byla realizována v roce 2018
- projekty pro základní školy na vybudování učeben a badatelského pracoviště, které byly realizovány v roce 2018.

Největší objem neinvestičních dotací představuje příspěvek na výkon státní správy ve výši 15.788,30 tis. Kč. Z uzavřených veřejnoprávních smluv s obcemi Temelín, Všemyslice a Olešník za výkon úkolů obecní policie obdrží město 520,00 tis. Mezi další významné dotace můžeme zařadit i dotace na pracovníky vykonávající veřejně prospěšné práce, na sociálně-právní ochranu dětí a na výkon sociální práce od Ministerstva práce a sociálních věcí. Podrobněji viz příloha.

Celkové příjmy k 30. 6. 2019 činí 136.243,27 tis. Kč, což představuje plnění na 62,61 % ročního upraveného rozpočtu. Daňové, nedaňové a kapitálové příjmy (mimo darů, transferů, FV a DPPO za obec) jsou ve výši 88.331,99 tis. Kč (tvoří 64,83 % celkových příjmů) a byly splněny na 40,38 % upraveného ročního rozpočtu. Zbývajících 35,17 % celkových příjmů tvoří transfery, dary, DPPO za obce v celkové výši 47.911,28 tis. Kč.

Celkové výdaje k 30. 6. 2019 činí 119.964,54 tis. Kč, to je 45,27 % upraveného ročního rozpočtu. *Časová úspora je ve výši 12.541,78 tis. Kč.* Podrobný rozpis výdajů dle jednotlivých odvětví a položek rozpočtové skladby obsahuje příloha.

Běžné (neinvestiční) výdaje k 30. 6. 2019 činily celkem 73.866,45 tis. Kč, byly čerpány na 47,42 % upraveného ročního rozpočtu a jejich *časová úspora představuje částku 4.026,95 tis. Kč.* Výdaje na opravy a údržbu majetku města dosáhly výše 5.748,02 tis. Kč, což činí 30,43 % upraveného rozpočtu.

Kapitálové (investiční) výdaje byly k 30. 6. 2019 čerpány ve výši 46.098,09 tis. Kč, což představuje čerpání upraveného rozpočtu na 42,20 %. V porovnání s upraveným rozpočtem vznikla časová úspora ve výši 8.514,83 tis. Kč, což je dáno průběhem výstavby jednotlivých investičních akcí. Podrobněji viz příloha.

Celkový objem kapitálových výdajů je dle upraveného rozpočtu ve výši 109.225,85 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější investiční akce města pro tento rok patří:

- realizace „Páteří infrastruktury v ul. Průmyslová – II. etapa“
- „rekonstrukce ulice Orlická“
- zajištění „Zabezpečení skalního svahu Podskalí“
- kanalizace u gymnázia
- předpolí železného mostu - DUR
- rekonstrukce sociálního zařízení ZŠ Malá Strana
- „rekonstrukce veřejného osvětlení v Týně nad Vltavou – III etapa“
- „Centrum pro seniory“
- Přírodovědné muzeum Semenec – výuková zahrada aj.

Celkové dotace byly za sledované období čerpány ve výši 40.599.653,76 Kč včetně finančního vypořádání za rok 2018, z toho čerpání neinvestičních dotací představuje částku 17.723,93 tis. Kč.

Mezi neinvestiční výdaje, které jsou kryty dotacemi, patří ve sledovaném období především výdaje na výkon státní správy, sociálně-právní ochranu dětí, výkon sociální práce a mzdové výdaje na pracovníky vykonávající veřejně prospěšné práce a také průtokové transfery pro zřízené příspěvkové organizace aj. Investiční transfery činí 22.805,52 tis. Kč a jsou tvořeny převážně prostředky na „Zabezpečení skalního svahu Podskalí“, dále na výukovou zahradu v Přírodovědném muzeu Semenec a prostředky pro základní školy na vybudování učeben a badatelského pracoviště. Podrobněji viz příloha.

Ve sledovaném období roku 2019 město obdrželo neinvestiční dar od Nadace ČEZ na projekt „Stromořadí Přední Kohout“ ve výši 140 tis. Kč a investiční dar od firmy ČEZ, a. s. ve výši 4 mil. Kč, který je určen na akci „Rekonstrukce komunikace Orlická – I. etapa“.

V letošním roce nebyla městem uzavřena žádná úvěrová smlouva, nepřijalo výpůjčku ani návratnou finanční výpomoc. Město je bez dluhů.

Výdaje kryté vlastními zdroji byly k 30. 6. 2019 čerpány ve výši 73.134,13 tis. Kč, což představuje 36,59 % upraveného ročního rozpočtu. Ve sledovaném období nedošlo k překročení žádného závazného ukazatele upraveného rozpočtu.

Saldo upraveného rozpočtu příjmů a výdajů pro rok 2019 představuje schodek ve výši 47.412,34 tis. Kč. V důsledku časového překročení upraveného rozpočtu příjmů o částku 27.443,12 tis. Kč a časových úspor vzniklých u běžných a kapitálových výdajů ve výši 12.541,78 tis. Kč, došlo k časovému zlepšení salda o částku 39.984,90 tis. Kč. Dosažené saldo příjmů a výdajů k 30. 6. 2019 je přebytek ve výši 16.278,73 tis. Kč. Podrobněji viz příloha.

Město provozuje v letošním roce vedlejší hospodářské činnosti města (dále jen VHČ) schválené usnesením RM č. 528/2018 ze dne 29. 10. 2018, a to: **lesní hospodářství, bytové a**

nebytové hospodářství. Nebytové hospodářství se dále dělí na střediska – sportovní hala, letní plovárna a nebytové prostory pronajímané.

VHČ ve správě Vltavotýnské realitní spol. s r. o. (tj. bytové a nebytové hospodářství) hospodařily celkově se ziskem v celkové výši 669,38 tis. Kč.

Bytové hospodářství vytvořilo zisk ve výši 588,06 tis. Kč.

Nebytové hospodářství skončilo celkem se ziskem ve výši 81,32 tis. Kč, z toho středisko:

- Sportovní hala zisk 134,33 tis. Kč,
- Městská letní plovárna ztráta 135,55 tis. Kč,
- Nebytové prostory pronajímané zisk 82,54 tis. Kč.

Ztráta na středisku městské plovárny bude minimalizována po skončení letní sezóny.

Lesní hospodářství provozované městem vykázalo k 30. 6. 2019 zisk ve výši 442,06 tis. Kč, který byl dosažen především prodejem kůrovcové dřevní hmoty.

Celkový objem pohledávek města (vč. VHČ) činí k 30. 6. 2019 38.724,14 tis. Kč. Dlouhodobé pohledávky dosahují částky 26,06 tis. Kč. Struktura krátkodobých pohledávek je dána metodikou účtování, proto cca 21 % objemu tvoří dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu (příspěvek na výkon státní správy) a dotace na veřejně prospěšné práce. Významnou částkou jsou i pohledávky vzniklé z místních poplatků, poskytnuté návratné finanční výpomoci aj. Za krátkodobé pohledávky jsou považovány i očekávané průtokové dotace, dary od Nadace ČEZ a společnosti ČEZ a.s., jež tvoří 45% objemu těchto pohledávek. Významnou položkou pohledávek jsou i nedoplatky z různých oblastí činnosti města. Podrobněji viz příloha.

Celkový objem závazků představuje částku 56.204,56 tis. Kč. Výše závazků města je tvořena převážně krátkodobými závazky v celkové výši 56.144,14 tis. Kč, z toho 51,5 % jsou závazky vůči zřízeným příspěvkovým organizacím (příspěvky pro školy) a přijaté zálohy na transfery (zálohy od ČEZ a.s., dotace). Dlouhodobé závazky jsou pouze ve výši 60,42 tis. Kč, jedná se o závazek města vůči 2 opatrovancům.

Město Týn nad Vltavou má zřízeny tři fondy, jejichž hospodaření je upraveno ve statutech schválených Zastupitelstvem města.

Sociální fond vykázal k 30. 6. 2019 zůstatek ve výši 594.473,11 Kč. Finanční prostředky fondu ve výši 467.102,- Kč byly použity v souladu se schválenými Statuty fondu – do 31. 1. 2019 byl platný Statut schváleným ZM dne 31. 5. 2018 s účinností od 1. 6. 2018 a dne 31. 1. 2019 schválilo ZM nový Statut fondu, účinný od 1. 2. 2019, kdy došlo k rozšíření benefitů pro zaměstnance formou poukázek Flexi Pass v hodnotě 2.000,- Kč (zaměstnanec/rok). Příjmy fondu dosáhly výše 452.808,57 Kč.

Fond rozvoje chráněného bydlení hospodaří dle platného Statutu schváleného Zastupitelstvem města dne 1. 6. 2015 a k 30. 6. 2019 vykázal zůstatek 1.598.409,33 Kč. Příjmy fondu za 1. pololetí dosáhly výše 121.217,16 Kč. Prostředky fondu byly vynaloženy prozatím pouze na bankovní poplatky v celkové výši 604,50 Kč.

Fond obnovy a rozvoje vodohospodářského majetku vznikl v souladu se Statutem fondu schváleným Zastupitelstvem města dne 18. 9. 2014 s účinností od 1. 1. 2015. Příjmy fondu dosáhly ve sledovaném období částky 1.214.274,53 Kč. Prostředky fondu byly vynaloženy na schválené investiční akce (projektová příprava DUR vodovod Předčice a Červený vrch) a na bankovní poplatky v celkovém objemu 429.501,- Kč. Zůstatek fondu k 30. 6. 2019 činí 1.739.856,25 Kč.

Informace z mezitímní účetní závěrky k 30. 6. 2019

Rozvaha

Aktiva netto (po odečtení korekcí)	1.060.281.524,93 Kč
Pasiva	1.060.281.524,93 Kč
Korekce (oprávky, opravné položky k pohledávkám)	446.525.465,24 Kč

Výkaz zisků a ztrát

Ve sledovaném období vytvořilo město zisk ve výši 11.056.641,82 Kč. Z toho:

výsledek hospodaření z hlavní činnosti 9.945.197,12 Kč,

výsledek hospodaření hospodářských činností:

lesní hospodářství 442.064,26 Kč,

bytové hospodářství 588.060,38 Kč,

nebytové hospodářství 81.320,06 Kč.

Finanční prostředky na bankovních účtech

Disponibilní finanční prostředky města dosáhly k 30. 6. 2019 částky **75.064.025,43 Kč**,
z toho:

- běžné účty města (vč. depozitního účtu) 326.224,16 Kč
- spořicí účty 67.783.393,53 Kč
- Sociální fond 594.473,11 Kč
- Fond rozvoje chráněného bydlení 1.598.409,33 Kč
- Fond obnovy a rozvoje vodohospodářského majetku 1.739.856,25 Kč
- účet lesního hospodářství 651.973,73 Kč
- účet bytového hospodářství 1.963.024,77 Kč
- účet nebytového hospodářství 406.670,55 Kč.