

Zpráva pro 14. zasedání Zastupitelstva města Varnsdorf, které se koná dne 19. září 2024

4.01 Rozbory hospodaření města Varnsdorf k 30.06.2024

Předkládá: Ing. Jana Kociánová, vedoucí ekonomického odboru

Odůvodnění:

Rozbory hospodaření města Varnsdorf k 30.6.2024
- dokument na vědomí

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města rozhodlo vzít na vědomí „Rozbor hospodaření města Varnsdorf k 30.06.2024“.

Příloha:

Rozbory hospodaření k 30.06.2024

Město Varnsdorf
Městský úřad Varnsdorf

ROZBORY HOSPODAŘENÍ

30.6.2024

Zpracoval: ekonomický odbor MěÚ Varnsdorf

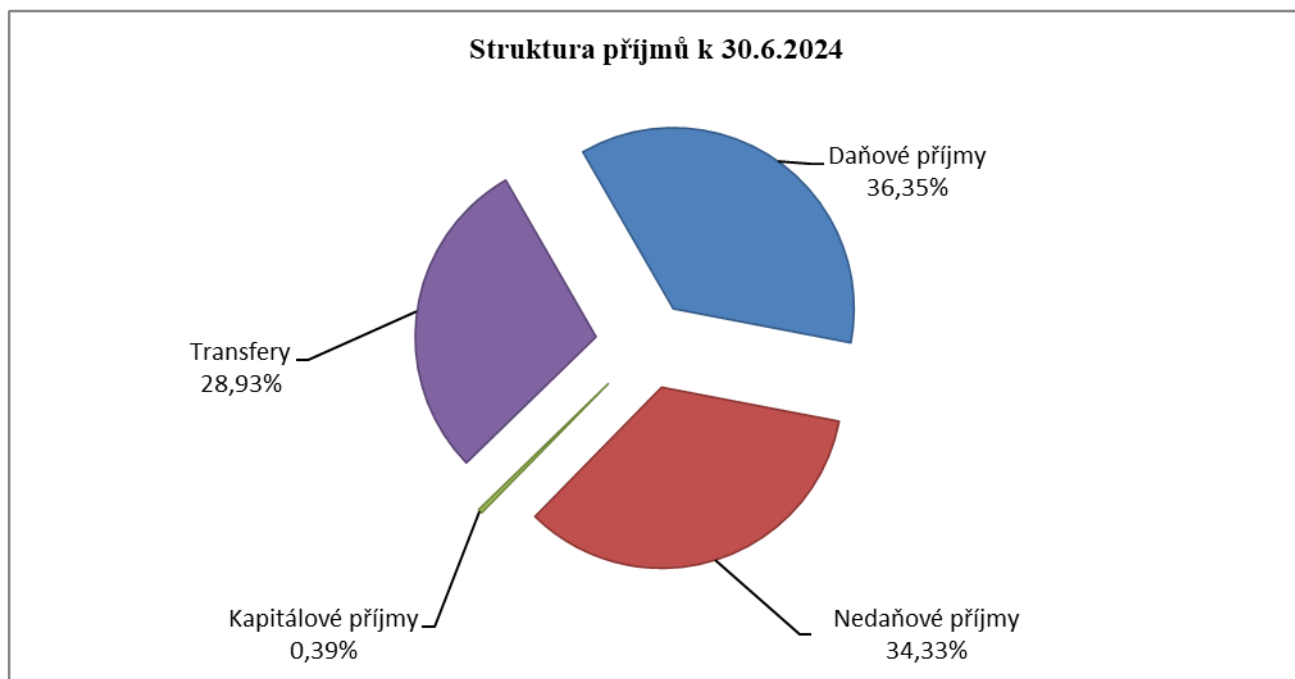
1. Plnění rozpočtu

1.1 Příjmy

v Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 30. 6. 2024	% k UR
Daňové příjmy	335 715 000	335 715 000	159 404 606	47,48
Nedaňové příjmy	109 242 790	240 303 180	150 560 010	62,65
Kapitálové příjmy	6 000 000	6 000 000	1 717 307	28,62
Transfery	25 350 236	130 406 639	126 876 106	97,29
Příjmy celkem	476 308 026	712 424 819	438 558 029	61,56

Struktura příjmů

v Kč	Struktura příjmů v Kč	% z celku
Daňové příjmy	159 404 606	36,35
Nedaňové příjmy	150 560 010	34,33
Kapitálové příjmy	1 717 307	0,39
Transfery	126 876 106	28,93



Komentář

Rozpočtované příjmy byly stanoveny na základě predikce MF k naplňování daňových výnosů a na základě výpočtu dle rozpočtového určení daní. Město Varnsdorf se dlouhodobě nachází v dobré finanční kondici.

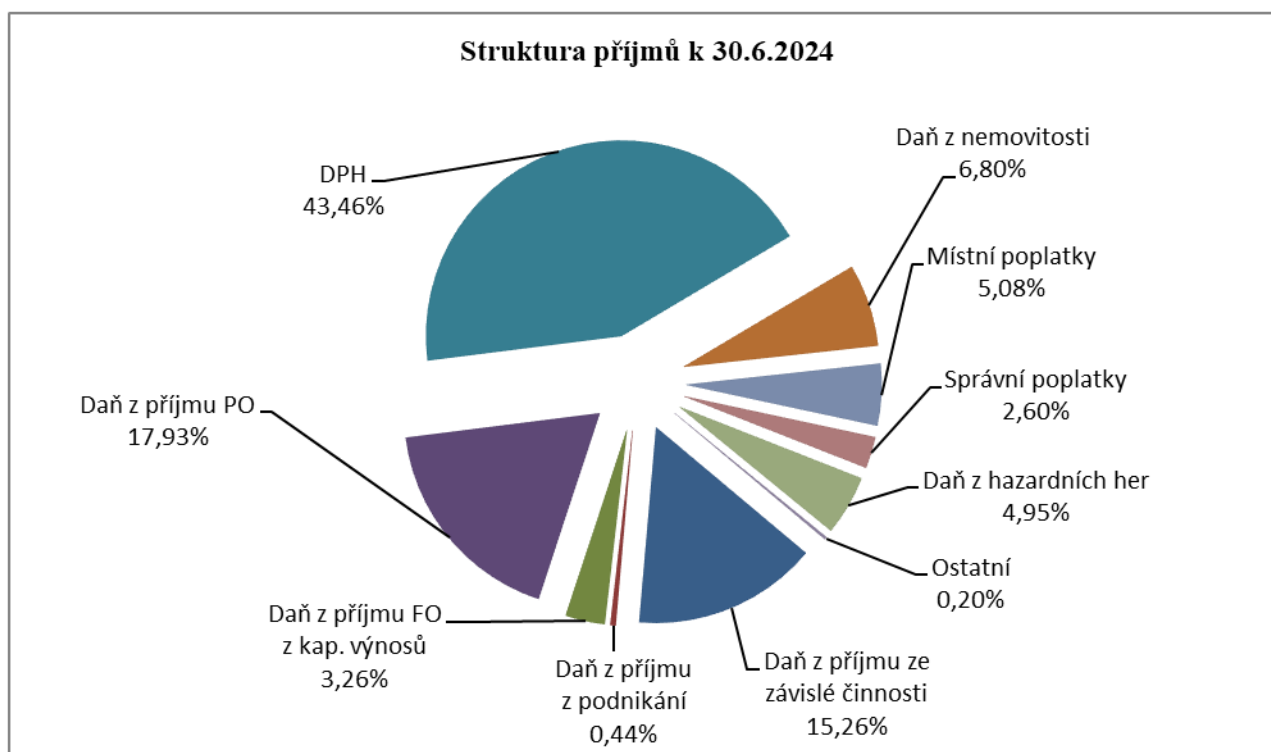
Nejvýznamnější rozpočtovanou položkou nedaňových příjmů je položka pronájmu nemovitých věcí. Vyšší podíl kapitálových příjmů na celoročním předpokládaném výběru a stejně tak vyšší procento naplněných transferů je dáno nerovnoměrným rozložením inkasa v obou typech příjmů. Kapitálové

příjmy jsou naplňovány v návaznosti na prodeji pozemků a ostatních nemovitostí, projevuje se zde také meziroční zpoždění plateb. Transfery jsou do rozpočtu zapojovány v návaznosti na vyhlášených dotačních programech, tedy procentuální ukazatel není u tohoto typu příjmu relevantní.

Příloha č. 1 Plnění příjmů a výdajů k 30. 6. 2024 (elektronicky)

1.1.1 DAŇOVÉ PŘÍJMY

Struktura daňových příjmů v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024	% z celku
Daň z příjmu ze závislé činnosti	24 331 334,42	15,26
Daň z příjmu z podnikání	701 061,03	0,44
Daň z příjmu FO z kap. výnosů	5 191 550,45	3,26
Daň z příjmu PO	28 585 679,81	17,93
DPH	69 282 003,94	43,46
Daň z nemovitosti	10 845 841,58	6,80
Místní poplatky	8 104 894,37	5,08
Správní poplatky	4 143 234,00	2,60
Daň z hazardních her	7 894 632,40	4,95
Ostatní	324 374,20	0,20



Vybrané komentáře

Místní poplatek za obecní systém odpadového hospodářství

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
9 000 000,00	7 539 009,07	83,77

Místní poplatek za obecní systém odpadového hospodářství je od 1.1.2022 stanoven ve výši 720 Kč za poplatníka a rok. Výnos je v jednotlivých letech stabilní, očekává se naplnění rozpočtované částky.

Daň z technických her a hazardních her

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
17 000 000,00	7 894 632,40	46,44

Od 1.1. 2017 platí daň z hazardních her, změna je v povolování hazardních her – v gesci ministerstva je povolování her, v gesci města je povolování herních prostorů. Na území města Varnsdorf jsou povoleny 2 herní prostory. S účinností od 21.6.2019 vstoupila v platnost nová OZV o omezení provozování hazardních her.

Stav ke dni 30. 06. 2024 povolené loterie a hry	78
Stav ke dni 30. 06. 2023 povolené loterie a hry	96
Stav ke dni 30. 06. 2022 povolené loterie a hry	96
Stav ke dni 30. 06. 2021 povolené loterie a hry	96
Stav ke dni 30. 06. 2020 povolené loterie a hry	104
Stav ke dni 30. 06. 2019 povolené loterie a hry	157

Místní poplatek za užívání veřejného prostranství

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
600 000,00	241 802,00	40,30

Příjem z tohoto poplatku je do značné míry odvislý od realizací zásahů do komunikací subjekty jako ČEZ, CETIN, RWE apod.

1.1.2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Vybrané komentáře

Pokuty	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
pokuty MP	150 000,00	117 845,90	78,56
pokuty SÚ	50 000,00	99 000,00	198,00
pokuta OŽP	30 000,00	36 400,00	121,33
pokuty OŽÚ	30 000,00	26 053,96	86,85
pokuty OSA	5 000,00	4 500,00	90,00
pokuty OSA přestupky ostatní	150 000,00	39 710,34	26,47
pokuty OSA přestupky doprava	700 000,00	397 983,10	56,85
ostatní pokuty	0,00	3 161,90	x

Příjmy z Hlasu severu

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
210 000,00	121 401,62	57,81

Příjmy za pololetí roku 2024 činí 121.401,62 Kč, plnění příjmů je 57,81 % schváleného rozpočtu. Z toho příjmy z prodeje 12 čísel Hlasu severu činí 65.530,24 Kč, ostatní příjmy tvoří inzerce. Příjmy za prodej HS č. 13/2024 budou zúčtovány v II. pololetí 2024. Ztráta v hospodaření Hlasu severu za 1. pololetí je – 328 824,74 Kč (k 30.6.2023 byla 286 753,88 Kč).

Příjmy ze služeb DPS a azylového domu

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
Pečovatelská služba	900 000,00	328 605,00	36,51
Azylový dům	0	0	x

Plnění příjmů pečovatelské služby je ovlivňováno využíváním poskytovaných služeb v domech s pečovatelskou službou. Počet bytů zvláštního určení je 107 a bytů bezbariérových 5.

Azylový dům ukončil v listopadu 2021 svou činnost. Do budovy v ul. Orlická ve Varnsdorfu, kde byl Azylový dům umístěn se přestěhovalo Centrum sociálních služeb Varnsdorf a to z důvodu rekonstrukce ubytovny a sídla centra v ulici T.G. Masaryka ve Varnsdorfu. Po ukončení rekonstrukce v březnu 2024 se Centrum sociálních služeb přestěhoval zpět. Z tohoto důvodu žádné příjmy ze služby nejsou.

Příjmy z ubytovny a noclehárny

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
Azylový dům	601 000,00	39 071,22	6,50
Noclehárna	15 000,00	14 060,00	93,73

Od 19.3.2024 byla registrována nová sociální služba Azylový dům pro rodiny s dětmi. Služba je umístěna v nově rekonstruované budově na adrese T. G. Masaryka 2470 ve Varnsdorfu. Služba má kapacitu 25 lůžek. Tato jsou obsazována průběžně dle potřeby.

Noclehárna byla provozována po dobu rekonstrukce budovy v ulici T.G. Masaryka ve Varnsdorfu v budově bývalého Azylového domu na ul. Orlická. Od dubna 2024 se služba vrátila zpět do nově rekonstruované budovy na adrese T. G. Masaryka 2470 ve Varnsdorfu. Kapacita noclehárny je 6 lůžek. Příjmy se odvíjí od počtu klientů využívajících tuto službu.

Příjmy za nakládání s odpadem

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
2 000 000,00	1 467 131,06	73,36

Jde o odměnu za prokázané množství vytríděného odpadu, kterou město dostává od firmy EKO-KOM na základě smlouvy. Podle současného vývoje odhaduji, že rozpočtovaná částka bude překročena cca o více než 500 000,- Kč.

Pronájem

- pozemků

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
900 000,00	635 489,62	70,61

Pronájmy pozemků a finanční příjem dle platných uzavřených smluvních vztahů zaznamenává v posledních dvou letech vzestup. Vzhledem k předpisům v první polovině roku je položka z 71% naplněna již k pololetí. Předpoklad je naplnění příjmů této položky do konce roku.

- ostatní nemovitostí

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
6 980 000,00	3 659 098,01	52,42

Plnění příjmů této položky výrazně ovlivňuje nájemné soustavy CZT a výpočet nájemného ze spotřeby tepla domácností a městských objektů. Nájemné za pronájem horkovodu bylo razantně dohodou smluvních stran poníženo což se odrazí i na příjmové stránce rozpočtu. Nájemné za pronájem ostatních nebytových prostor a nemovitostí se vyvíjí dle předpisů nájemních smluv. Položka bude i díky rostoucím cenám nájemného o inflaci a nově uzavřeným smlouvám na konci roku naplněna.

Splátky půjček

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
2 859 333,00	1 198 000,04	41,90

Splátky probíhají dle splátkových kalendářů. Jedná se o splátky od společnosti Regia a.s., Technických služeb Varnsdorf s.r.o.

Odvody příspěvkových organizací

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
7 481 905,00	2 941 121,75	39,31

Jedná se o nařízené odvody z hospodářského výsledku a odvody odpisů. Odvod odpisů se zúčtovává oproti příspěvku na odpisy ke konci roku.

1.1.3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Prodej pozemků

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
6 000 000,00	1 717 307,00	28,62

Zájem o městské pozemky má setrvalý vzestupný trend vzhledem k výhodnější ceně oproti tržním cenám. Schválením nového územního plánu se otevírají možnosti prodeje dalších pozemků na výstavbu RD, které jsou ovšem podmíněny vypracováním územních studií.

1.1.4 Transfery

Přehled všech transferů je uveden v příloze č. 1.

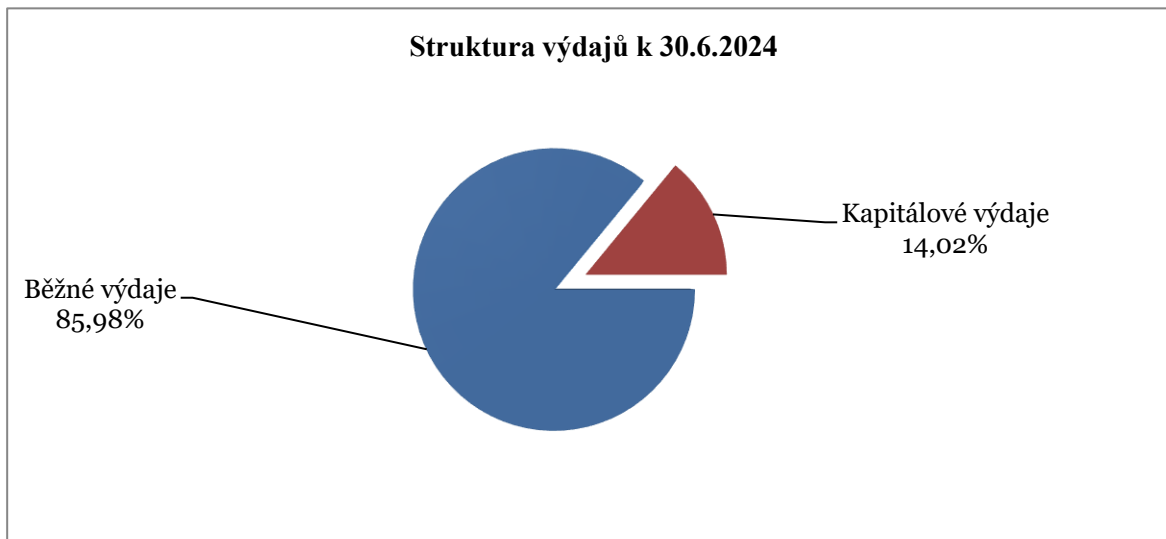
1.2 Výdaje

Výdaje uvedené v příloze č. 1 jsou členěny dle rozpočtové skladby podle odvětví, jednotlivé položky odvětví, běžné i kapitálové a spadají do kompetence různých odborů.

Výdaje na financování akcí, běžných i investičních, jsou čerpány skokově z důvodu jednorázové realizace odvislé od přípravných prací, zpracování projektů, získání dotačních titulů apod. a zároveň dopad na rozpočet je zpožděn vzhledem k převzetí díla a následné fakturaci. Z tohoto důvodu je výdajová stránka rozpočtu čerpána z větší části nerovnoměrně.

v Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 30. 6. 2024	% k UR
Běžné výdaje	364 011 452	378 915 563	155 477 087	41,03
Kapitálové výdaje	160 509 500	162 244 800	25 359 536	15,63
Výdaje celkem	524 520 952	541 160 363	180 836 623	33,42

v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024	% z celku
Běžné výdaje	155 477 087	85,98
Kapitálové výdaje	25 359 536	14,02
Výdaje celkem	180 836 623	100,00



Plnění výdajů dle odvětví

Odvětví	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
Lesní hospodářství	700 000,00	85 592,00	12,23
Úspora energie a obnovitelné zdroje	450 000,00	127 500,00	28,33
Doprava	71 340 800,00	14 398 457,04	20,18
Vodní hospodářství	9 720 500,00	132 031,52	1,36
Vzdělávání a školské služby	57 563 022,00	18 182 825,28	31,59
Kultura, církev a sdělovací prostředky	37 339 023,00	20 909 128,50	56,00
Tělovýchovná a zájmová činnost	44 213 210,00	26 598 144,31	60,16
Zdravotnictví	8 285 732,00	1 701 822,00	20,54
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	122 793 500,00	23 607 086,67	19,23
Ochrana životního prostředí	38 106 000,00	16 644 773,53	43,68
Sociální věci a politika zaměstnanosti	30 035 012,00	8 394 377,23	27,95
Civilní připravenost na krizové stavy	160 000,00	41 426,25	25,89
Bezpečnost a veřejný pořádek	17 725 000,00	7 706 245,91	43,48
Požární ochrana a IZS	2 117 500,00	1 027 124,71	48,51
Státní správa, územní samospráva	83 385 655,00	36 433 627,22	43,69
Finanční operace	14 175 000,00	2 030 400,97	14,32
Ostatní činnosti	3 050 409,43	2 816 060,05	92,32
Celkem	541 160 363,43	180 836 623,19	33,42

Doprava (garant OSMI)

Dodržování rozpočtu v rámci kapitoly.

Vodní hospodářství (garant OŽP, OSMI)

Dodržování rozpočtu v rámci kapitoly.

Vzdělání a věda (garant oŠKT, OSMI)

Školské příspěvkové organizace dostávají pravidelně příspěvky na provoz z rozpočtu města, transfery na platy a ONIV ze státního rozpočtu. Hospodaření příspěvkových organizací – viz bod 5.

Kultura, církve, sdělovací prostředky, ochrana památek (garant oŠKT, OSMI)

Dodržování rozpočtu v rámci kapitoly.

Příspěvky města na provoz příspěvkových organizací Knihovna a Divadlo jsou převáděny postupně pravidelnými příspěvky.

Hlas severu

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
856 000,00	450 226,00	52,60

Výdaje Hlasu severu za první pololetí 2024 činí 450.226,00 Kč, z toho výdaje na tisk a grafické zpracování 13 čísel Hlasu severu činí 368.368,00 Kč. Ostatní výdaje tvoří poplatek za čárový kód (1.258 Kč) a dohody redaktorům Hlasu severu (80.600 Kč).

Tělovýchovná a zájmová činnost (garant oŠKT, OSMI)

Dodržování rozpočtu v rámci kapitoly.

Městské sportovní akce - ostatní sportovní činnost

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
285 000,00	118 818,10	41,69

V prvním pololetí roku 2024 pořádala Komise pro vzdělávání, tělovýchovu a sport při Radě města Varnsdorf sportovní akce ve dnech od 15.05.2024 až do 07.06.2024. Jednalo se o Olympiádu MŠ, Olympiádu I. a II. stupně ZŠ a Letní hry mládeže SŠ. Vítězné školy obdržely poháry, diplomy, dárkové poukázky firmy Decasport na koupi sportovního zboží dle vlastního výběru a nejmenší závodníci si odnesli navíc ještě perníkové medaile.

Správa sportovišť u Regie:

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
18 000 000,00	11 909 358,21	66,16

Zdravotnictví (garant OSVZ)

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
Příspěvek Nemocnici - odpisy	2 865 732,00	0	0
Příspěvek Nemocnici - provoz	3 700 000,00	1 681 822,00	45,45
Příspěvek APP	1 700 000,00	0,00	0,00

V kapitole je na Nemocnici rozpočtován příspěvek na odvody odpisů, tento je zúčtován pouze účetně na konci roku, dále příspěvek na provoz, a postupně jsou čerpány prostředky na ambulantní pohotovostní péči.

Bydlení, komunální služby, územní rozvoj (garant OSMI)

Dodržování rozpočtu v rámci kapitoly.

Náklady města - ekonomické služby

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
1 849 600,00	585 511,00	31,66

Čerpání probíhá v souladu s rozpočtem, položka obsahuje platby právních služeb, exekutora, pojištění - majetku, odpovědnosti za škodu a vozidel.

Náklady města – útulky, veterinární úkony, ostatní

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
180 000,00	53 328,83	29,63

Jedná se o zajišťování povinné veterinární péče pro nalezená zvířata, jejich převoz a umístění v útulcích.

Náklady města – pohřebnictví

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
77 930,00	48 584,20	62,34

Jedná se o povinnost obce zajistit pohřby na náklady města. Poté se náklady uplatňují v rámci dědického řízení nebo žádostí na MMR ČR o transfer na sociální pohřby.

Ochrana životního prostředí (garant OŽP)

Dodržování rozpočtu v rámci kapitoly.

Veřejná zeleň

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
9 750 000,00	2 802 969,62	28,75

V této oblasti je údržba trávníků na sídlištích a v parcích, stříhání živých plotů a ošetřování záhonů, tyto činnosti jsou zajišťovány na základě smlouvy firmou Technické služby města Varnsdorf. Část prací však jako subdodávku provádí EKO servis Varnsdorf a zahradnictví paní Chládkové. Také sem spadá sekání a údržba některých dalších pozemků a kácení, údržba a výsadba městských stromů, tyto činnosti probíhají na základě samostatných objednávek. Z větších akcí počítáme pro letošní rok s výsadbou stromů, keřů a trvalek v ulici Legií a na ulici Edisonova (to již proběhlo). Větší část údržby spadá do druhého pololetí. Zda bude částka vyčerpána, záleží na množství srážek v srpnu a září.

Likvidace odpadů

	Rozpočet upravený v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
Černé skládky, autovraky	770 000,00	334 374,22	43,43
Nebezpečné odpady	860 000,00	355 663,63	41,36
Komunální odpad	14 100 000,00	7 562 544,85	53,64
Neskl. odpady, vývoz košů	6 300 000,00	2 395 268,16	38,02
Separace odpadů	6 300 000,00	3 184 419,85	50,55

Likvidace černých skládek probíhá podle požadavků OŽP na základě samostatných objednávek, práce provádí TS. Likvidace nebezpečných odpadů probíhá ve sběrovém dvoře a provádí ji firma EKO servis na základě smlouvy. Výši nákladů nelze příliš ovlivnit – záleží na chování obyvatel. Stále větší část obyvatelstva se chová zodpovědně a nebezpečné odpady odevzdává zvlášť, takže množství vybraných odpadů pomalu roste. Náklady naopak snižuje systém zpětného odběru. Je předpoklad, že rozpočtovaná částka pro letošní rok bude dostačující, rozsah prací a náklady závisí do značné míry na chování obyvatel.

Sociální dávky a podpory (garant OSVZ)

Klub důchodců Pohádka

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
389 000,00	110 789,31	28,48
60 000,00	13 000,00	21,67

Jedná se o osobní a provozní náklady provozu objektu, druhou položkou jsou finanční prostředky vyčleněné na činnost klubu důchodců.

Pěstounská péče

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
3 553 900,00	547 250,39	15,40

Jedná se o oblast, která je v plné výši financována z prostředků SR. Tato péče je určena dětem, které ze zdravotních nebo sociálních důvodů nemohou být osvojeny.

Azylový dům Orlická

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
325 000,00	82 926,38	25,52

Z této položky se hradí provozní náklady na dům, kde bylo po dobu rekonstrukce umístěno Centrum sociálních služeb Varnsdorf a to služby: Sociálně aktivizační služba pro rodiny s dětmi, Nízkoprahový klub pro děti a mládež a Terénní program. Od dubna 2024 je budova prázdná, připravuje se rekonstrukce střechy budovy.

Modrý kámen – sociální služby města Varnsdorf – orj. 7122

Název kapitoly	upravený rozpočet (Kč)	skutečnost (Kč)	% k UR
Sociálně aktivizační služba pro rodiny s dětmi	2 137 960,00	788 847,88	36,90
Nízkoprahový klub pro děti a mládež	2 164 960,00	1 478 002,33	68,27
Terénní program	1 562 780,00	533 067,72	34,11
Noclehárna	1 785 500,00	506 279,33	28,36
Pečovatelská služba	7 129 120,00	1 764 632,89	24,75
Azylový dům pro rodiny s dětmi (ubytovna TGM)	5 310 000,00	934 302,32	17,60

Jednotlivé kapitoly v průběhu prvního pololetí roku 2024 byly čerpány v souladu s rozpočtem.

Jednotlivé služby obdržely přes krajský úřad následující částky dotace na činnost:

Org. 69 Sociálně aktivizační služba pro rodiny s dětmi	1 041 600,- Kč
Org. 70 Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež	1 256 600,- Kč
Org. 71 Terénní program	796 300,- Kč
Org. 73 Noclehárna	906 900,- Kč
Org. 80 Azylový dům	3 045 700,- Kč
Org. 702 Pečovatelská služba	2 214 500,- Kč

Počet bytů zvláštního určení je 107 a bytů bezbariérových je 5. Byty jsou obsazovány průběžně, dle potřeby uživatele s důrazem na aktivní užívání pečovatelské služby.

Položky jednotlivých org. jsou čerpány průběžně, především provozní náklady.

Projekt APK a Domovníci preventisté

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
3 082 750,00	848 095,18	27,51

V rámci prevence kriminality jsou hrazeny různé akce, např. den IZS, spolupráce s White Light, přednášky a besedy.

Projekt APK Varnsdorf je od ledna 2024 plně financován Městem Varnsdorf. Žádost o financování z dotace Ministerstva vnitra ČR byla zamítnuta. V pracovním poměru v rámci tohoto projektu jsou zaměstnány 4 osoby, které jsou zapojeny do přímého výkonu dohledu nad veřejným pořádkem ve městě Varnsdorf.

Civilní připravenost na krizové stavy (garant OVÚ)

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
160 000,00	41 426,25	25,89

Bezpečnost a veřejný pořádek

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
17 725 000,00	7 706 245,91	43,48

V rámci této kapitoly se účtuje činnost Městské policie. Případné odchylky v jednotlivých položkách jsou řešeny rozpočtovou změnou v rámci kapitoly MP.

Požární ochrana

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
2 117 500,00	1 027 124,71	48,51

Státní moc, státní správa, samospráva

Činnost místní správy, výkon státní správy

Zastupitelstvo obcí

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
5 438 800,00	2 468 623,98	45,39

Činnost místní správy

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2024 v Kč	% k UR
Provozní náklady	10 570 100,00	4 343 345,61	41,09
Osobní náklady	60 750 000,00	26 004 859,84	42,81
Propagace	684 000,00	225 824,40	33,02
Informační systém	2 773 160,00	1 037 795,63	37,42
Autoprovoz	345 000,00	124 457,15	36,07
Sociální fond	2 220 000,00	1 371 557,25	61,78
Členské příspěvky	341 595,00	329 321,10	96,41

Největší položkou kapitoly jsou mzdy včetně odvodů, pololetní hospodaření obsahuje mzdové náklady za šest měsíců, dále pak provozní výdaje na zajištění chodu úřadu (energie, materiál, aj.), čerpání je v souladu s plánovanými výdaji.

Členské příspěvky a ostatní zaplacené v 1. pololetí 2024

Příjemce	Částka v Kč
Euroregion Nisa	117 728,00
DMO Lužické a Žitavské hory, z.s	40 000,00
DSO Tolštejn	50 000,00
Svaz měst a obcí	53 962,10
Hospodářská a sociální rada okresu Děčín	15 000,00
DF Českého Švýcarska	52 631,00
Celkem	329 321,10

Finanční operace, Ostatní činnosti, Tranfery -dotace

V uvedených kapitolách jsou účtovány ostatní výdaje – např. poplatky bankám, daň z příjmu, daň z přidané hodnoty, nezúčtované výdaje z min. let (vyúčtování dotací, převedené dotace z min. roku).

Transfery - dotace

v Kč	Rozpočet schválený	Rozpočet uprav.	Skutečnost k 30. 6. 2024
dotační program	1 500 000,00	1 500 000,00	1 408 902,00
přímá podpora sportu	2 700 000,00	2 700 000,00	2 326 697,00
ostatní transfery	5 820 000,00	5 880 000,00	6 040 000,00

Rekapitulace dotačního programu

oblast	počet žádostí		výše podpory v Kč
	podaných	podpořených	
kultura a vzdělávání	17	17	395 520,00
tělovýchova a sport	41	41	806 690,00
sociální oblast	10	10	208 750,00
cestovní ruch	0	0	0,00

Rekapitulace přímé podpory sportu

počet žádostí	počet žadatelů	výše podpory v Kč
16	7	2 326 697,00

Příspěvky příspěvkovým organizacím města poskytnuté v 1. pololetí 2024 (finanční prostředky od zřizovatele) - bez transferů v rámci dotačního programu

	Na provoz v Kč	Ostatní v Kč
Městské divadlo Varnsdorf	3 083 665,00	1 300 000,00
Městská knihovna Varnsdorf	3 285 000,00	189 000,00
Dům dětí a mládeže Varnsdorf	157 500,00	60 000,00
Nemocnice Varnsdorf	1 681 822,00	
Mateřské školy celkem	3 263 852,00	167 900,00
Základní školy celkem	6 159 273,00	161 000,00
Školní jídelny celkem	1 381 653,00	
Celkem	19 072 765,00	1 817 900,00

2. Hospodaření města souhrnně

Výkaz zisku a ztrát k 30. 6. 2024 v Kč		
	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady	145 175 943,82	7 104 555,68
Výnosy	202 515 060,17	7 945 431,38
Hospodářský výsledek	57 339 116,35	840 875,70

Rozvaha – bilance vč. hosp. činnosti k 30. 6. 2024 v Kč	
Aktiva (netto bez odpisů a oprávek)	2 165 824 094,65
Hmotný a nehmotný majetek (netto bez odpisů)	1 417 665 803,92
Pohledávky (krátkodobé, dlouhodobé)	87 105 282,54
Zásoby	1 840,26
Finanční majetek (účty, akcie, vklady, ..)	661 051 167,93
Pasiva (netto)	2 165 824 094,65
Jmění účetní jednotky	1 013 553 283,92
Fondy	421 538,22
Závazky	122 208 501,55
Hospodářský výsledek	58 179 992,05
Výsledky hospodaření předcházejících účetních období	971 460 778,91

3. Zadluženost města

Město Varnsdorf nečerpá žádné úvěry. Krátkodobé závazky tvoří nezaplacené faktury z probíhajících investičních akcí a oprav, všechny před splatností.

Ostatní závazky k 30. 6. 2024

Krátkodobé závazky dodavatelské		
	celkem (SU 321)	6 090 347,25 Kč
	z toho doplňková činnost (správa bytů)	549 028,50 Kč

Město má vyrovnaný rozpočet, dle kterého hospodaří, a dostatek finančních prostředků na úhrady svých závazků.

Celková výše krátkodobých pohledávek je 85 764 650,84 Kč, jejich struktura je uvedena níže.

Přehled vybraných pohledávek

	Druh pohledávky	Výše pohledávky
Místní poplatky	za komunální odpad, za psy	19 131 435,50
Pokuty ze správního řízení	z dopravy, z přestupkové komise, živnostenského úřadu, ze životního prostředí, stavebního úřadu, městské policie, včetně nákladů řízení	13 262 833,74
Pronájmy	pozemků, nebytových prostor	188 958,02
Směnky/penále	-	2 020 199,85
Náklady vymáhání	řízení vymáhání, soudní řízení, škody	295 561,26
Ostatní pohledávky	vystavené faktury, převzaté pohledávky, ostatní pohledávky (včetně dluhů z bytovny)	7 607 206,78
Pohledávky z doplňkové činnosti	správa bytů a nebytových prostor	14 820 633,21

4. Hospodářská činnost

V rámci hospodářské - doplňkové činnosti města je zajišťována oblast bytového hospodářství - správa, provoz, údržba bytového fondu a části nebytových prostor včetně činností spojených s předpisem nájemného, cen služeb a dále je v této činnosti provozován pult centrální ochrany městskou policií.

Hospodaření k 30. 6. 2024 v Kč	Částka
Náklady celkem	7 104 555,68
Výnosy celkem	7 945 431,38
HV k 30. 6. 2024	840 875,70
z toho HV za středisko „správy bytů a nebytových prostor“	732 323,97
HV za středisko „pult centrální ochrany MP“	108 551,73

Správa bytů a nebytových prostor

v Kč	Rozpočet 2024	Skutečnost k 30. 6. 2024
Výnosy	15 353 236,00	7 836 879,65
z toho předpis nájemného	15 148 236,00	7 644 603,00
ostatní výnosy	205 000,00	192 276,65
Náklady	12 922 000,00	7 104 555,68
z toho spotřeba materiálu	0,00	0,00
spotřeba energie	250 000,00	273 636,16
opravy a údržba	8 822 000,00	4 305 084,29
služby	3 610 000,00	2 366 925,13
ostatní náklady	240 000,00	158 910,10
Hospodářský výsledek	2 431 236,00	732 323,97

Rozbor hospodářské činnosti správa bytových a nebytových prostor nebyl předložen.

Pult centrální ochrany

Náklady jsou rozpočtovány v nákladových položkách kapitoly 54 Bezpečnost a pořádek (rozpočet Městské policie). Příjmy jsou nerozpočtovanou položkou rozpočtu a jsou využívány ke krytí plánovaných výdajů v kapitole 53. Městská policie střežila v 1. pololetí přes PCO 53 objektů v katastru města, z toho 34 objektů je v majetku města a 19 objektů je komerčních na základě smluv.

5. Příspěvkové organizace města

5.1 Příspěvková organizace Městské divadlo Varnsdorf

Hospodaření k 30. 6. 2024

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	2 600 528,74	22 500,00
Výnosy finanční	0,00	0,00
Transfery provozní	3 923 992,38	0,00
Výnosy celkem	6 524 521,12	22 500,00
Náklady provozní	4 914 366,66	0,00
Náklady osobní	1 430 162,62	0,00
Náklady finanční	837,38	0,00
Náklady celkem	6 345 366,66	0,00
HV k 30. 6. 2024	179 154,46	22 500,00

Porovnání na roční rozpočet

v celých Kč	Rozpočet 2024	Skutečnost k 30. 6. 2024	%
Výnosy celkem	10 161 730	6 544 077	64,40
z toho výnosy z vlastní činnosti	2 304 000	2 670 003	115,89
výnosy finanční	0	0	x
transfery	7 808 362	3 871 048	49,58
zúčtování fondů	49 368	3 026	0,00
Náklady celkem	10 155 730	6 345 367	62,48
z toho platy (5011)	2 159 532	1 055 082	48,86

Komentář

Městské divadlo vykázalo zisk za 1. pololetí hospodaření HV ve výši 201 654,46 Kč. Zisk je zdůvodňován úsporou čerpání energií, služeb. Nižší je i čerpání finančních prostředků na opravy a údržbu, které bude z větší části realizováno až v druhé polovině roku.

Kulturní akce města – uskutečnil se Masopust, Pálení čarodějnic a Noc kostelů, rozpočet 500 000,- Kč, čerpáno 315 290,35 Kč.

Dotační a jiné prostředky od zřizovatele: Slavnosti města (rozpočet 750 000 Kč, čerpáno 678 554,99 Kč), Festival Nisa (rozpočet 100 000 Kč, čerpáno 19 770 Kč), Festival Vítr z hor se uskuteční až v druhé polovině roku.

5.2 Příspěvková organizace Městská knihovna Varnsdorf

Hospodaření k 30. 6. 2024

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	178 859,60	3 544,00
Výnosy finanční	0,00	0,00
Transfery provozní	3 532 000,00	0,00
Výnosy celkem	3 710 859,60	3 544,00
Náklady provozní	1 137 420,05	0,00
Náklady osobní	2 115 516,67	0,00

Náklady finanční	0,00	0,00
Náklady celkem	3 252 936,72	0,00
HV k 30. 6. 2024	457 922,88	3 544,00

Porovnání na roční rozpočet

v celých Kč	Rozpočet 2024	Skutečnost k 30. 6. 2024	%
Výnosy celkem	7 644 611	3 714 404	48,59
z toho výnosy z vlastní činnosti	185 500	182 404	98,33
výnosy finanční	0	0	0,00
transfery	7 429 111	3 532 000	47,54
zúčtování fondů	30 000	0	0,00
Náklady celkem	7 644 611	3 252 937	42,55
z toho platy (5011)	3 277 480	1 558 667	47,56

Komentář

Městská knihovna vykázala za 1. pololetí hospodaření HV + 461 466,88 Kč.

Z účelových neinvestičních příspěvků na akce knihovny ve výši 189 000,00 Kč byly zatím částečně realizovány Akce pro děti, Výchovně vzdělávací akce, Prvňáček, akci S knihou se nenudím a akce lovci perel, celkem čerpáno 88 522,15 Kč.

Celkem se v knihovně konalo 181 akcí, z toho knihovna uspořádala 115 kterých se zúčastnilo 6 792 návštěvníků.

MIC navštívilo v 1. pololetí 4 027 osob (k datu 30.6.2023 to bylo 3 422 osob).

5.3 Příspěvková organizace Dům dětí a mládeže Varnsdorf

Hospodaření k 30. 6. 2024

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	455 212,00	0,00
Výnosy finanční	0,00	0,00
Transfery provozní	2 115 500,00	0,00
Výnosy celkem	2 570 712,00	0,00
Náklady provozní	375 820,41	0,00
Náklady osobní	1 818 559,55	0,00
Náklady celkem	2 194 379,96	0,00
HV k 30. 6. 2024	376 332,04	0,00

Porovnání na roční rozpočet

v celých Kč	Rozpočet 2024	Skutečnost k 30. 6. 2024	%
Výnosy celkem	4 619 514	2 570 712	55,65
z toho výnosy z vlastní činnosti	450 000	455 212	101,16
výnosy finanční	0	0	0,00
transfery	4 169 514	2 115 500	50,74
zúčtování fondů	0	0	0,00
Náklady celkem	4 619 514	2 194 380	47,50
z toho platy (5011)	2 816 140	1 455 321	51,68

Komentář

Za 1. pololetí hospodaření byl vykázán HV + 376 332,04 Kč. Zisk organizace vznikl především z důvodu zahrnutí příjmů z plateb za prázdninové akce a příměstské tábory, které budou vyúčtovány až v letním období roku 2024. Dále náklady na vodu budou vyúčtovány až ve druhém pololetí roku 2024.

V prvním pololetí proběhla akce akci Den dětské radosti. Na akci Den dětské radosti bylo již čerpáno a vyúčtováno 30.000 Kč. Zbývající část akce bude realizována v druhé polovině roku.

5.4 Příspěvková organizace Nemocnice Varnsdorf

Hospodaření k 30. 6. 2024

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	55 784 753,75	821 504,48
Výnosy finanční	581,46	0,00
Transfery provozní	2 018 185,00	0,00
Výnosy celkem	57 803 520,21	821 504,48
Náklady provozní	13 871 629,20	612 933,15
Náklady osobní	40 477 370,88	373 700,29
Náklady finanční	0,00	0,00
Daň z příjmů	122,10	0,00
Náklady celkem	54 349 122,18	986 633,44
HV k 30. 6. 2024	3 454 398,03	-165 128,96

Porovnání na roční rozpočet

v Kč	Rozpočet 2024	Skutečnost k 30. 6. 2024	%
Výnosy celkem	113 097 150	58 625 025	51,84
z toho výnosy z vlastní činnosti	106 476 418	56 281 063	52,86
výnosy finanční	5 000	581	11,62
transfery	6 565 732	2 018 185	30,74
zúčtování fondů	50 000	325 196	650,39
ostatní výnosy	0	0	0,00
Náklady celkem	114 184 650	55 335 755	48,46
z toho platy (5011)	64 790 000	30 540 242	47,14

Komentář

Důvodem kladného hospodářského výsledku jsou doplatky za rok 2023 a nevyčerpané mzdové náklady, které jsme plánovali v rozpočtu (došlo k navýšení pouze 5 % platových tarifů ,vysoké procento nemocnosti).

Důvodem minusového výsledku hospodaření doplňkové činnosti je, že došlo k chybnému zaúčtování faktur za plyn v částce 299.200,- Kč. Při správném zaúčtování by byl výsledek hospodaření + 134.071,- Kč. Za měsíc červenec bude v účetnictví opraveno.

Kapacita ošetrovacích dnů k 30.6.2024 byla 16 380, skutečný počet byl 13 489, plnění obložnosti bylo 82,33%. K 30.6.2024 bylo hospitalizováno na LDN 67klientů. Návštěvnost lékařské pohotovostní služby k 30.6.2024 byla 176 pacientů

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců 115,68.

5.5 Školské příspěvkové organizace

Všechny školské příspěvkové organizace, tj. mateřské školky, základní školy a školní jídelny vystupují jako samostatné právnické subjekty – příspěvkové organizace. Hospodaří samostatně s finančními prostředky z rozpočtu města (provozní náklady), státního rozpočtu (mzdy a náklady související) a příjmů z vlastní činnosti. Školské příspěvkové organizace dostávají příspěvky na platy a ONIV přímo z krajského úřadu, dále přes zřizovatele procházejí účelové transfery z krajského úřadu či od jiných poskytovatelů a transfery z EU.

Počet žáků v ZŠ - 1 203 žáků v 55 třídách a 30 dětí ve 2 přípravných třídách.

Počet dětí u zápisu do 1. tříd pro šk. rok 2024/2025 - 167 dětí (z toho 31 žádostí na odklad školní docházky, 7 dětí převedeno na jinou školu). Do osmi prvních tříd by mělo nastoupit 175 dětí.

Počet dětí v MŠ - 452 dětí (v 18 třídách běžných, 5 speciálních).

Počet dětí u zápisu pro školní rok 2024/2025 - 141 dětí (zapsáno 122).

Školní jídelny – celková denní kapacita 1 750, počet strávníků 1 584, využití kapacity 90,51%.

Hospodářské výsledky školských příspěvkových organizací v hlavní činnosti vykazují kladné hospodářské výsledky.

Hospodářské výsledky školských příspěvkových organizací ve vedlejší hospodářské činnosti vykazují kladné hospodářské výsledky, činnostmi v hospodářské činnosti těchto příspěvkových organizací jsou převážně pronájmy a stravování pro veřejnost.

Rozbory příspěvkových organizací mateřských škol, základních škol, školních jídelen jsou uloženy na odd. školství nebo ekonomickém odboru MěÚ.

Hlavní činnost	Rozpočet 2024			Skutečnost čerpání k 30.06.2024		
	Výnosy	Náklady	H. výsledek	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Mateřská škola Seifertova	5 695 274,00	5 695 274,00	0,00	2 721 082,85	2 435 083,01	285 999,84
Mateřská škola Poštovní	6 316 648,00	6 316 648,00	0,00	3 160 133,16	2 855 187,28	304 945,88
Mateřská škola Národní	5 943 515,00	5 943 515,00	0,00	2 895 992,33	2 750 978,37	145 013,96
Mateřská škola T. G. Masaryka	5 681 749,00	5 681 749,00	0,00	2 845 003,48	2 534 729,01	310 274,47
Mateřská škola Nezvalova	22 408 764,00	22 298 464,00	110 300,00	11 162 330,41	10 536 489,79	625 840,62
Mateřská škola Křížíkova	10 331 527,00	10 331 527,00	0,00	5 087 855,77	4 685 307,76	402 548,01
Mateřská škola Pražská	13 419 149,00	13 419 149,00	0,00	6 204 597,35	5 713 769,00	490 828,35
ZŠ a MŠ Bratislavská	19 788 209,00	19 788 209,00	0,00	9 513 615,42	8 999 690,76	513 924,66
Základní škola Edisonova	43 204 830,00	42 384 825,00	820 005,00	21 498 814,91	20 941 626,09	557 188,82
Základní škola Východní	28 099 665,17	28 099 665,17	0,00	13 921 361,00	12 014 509,89	1 906 851,11
Základní škola Nám. E. Beneše	32 174 205,00	32 174 205,00	0,00	16 408 374,41	15 306 018,40	1 102 356,01
Interaktivní základní škola Karlova	20 637 366,00	20 637 366,00	0,00	10 004 089,35	8 884 601,90	1 119 487,45
Školní jídelna Edisonova	9 878 096,00	9 878 096,00	0,00	5 402 286,92	5 059 700,34	342 586,58
Školní jídelna Nám. E. Beneše	11 814 165,00	11 814 165,00	0,00	6 272 049,05	5 717 583,44	554 465,61
Celkem	235 393 162,17	234 462 857,17	930 305,00	117 097 586,41	108 435 275,04	8 662 311,37

Hospodářská činnost	Rozpočet 2024			Skutečnost čerpání k 30.06.2024		
	Výnosy	Náklady	H. výsledek	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
ZŠ a MŠ Bratislavská	26 000,00	25 500,00	500,00	9 975,00	1 349,00	8 626,00
Základní škola Edisonova	336 200,00	291 500,00	44 700,00	257 418,00	213 100,00	44 318,00
Základní škola Východní	36 000,00	8 000,00	28 000,00	26 450,00	0,00	26 450,00
Interaktivní základní škola Karlova	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
Mateřská škola Pražská	1800,00	1800,00	0,00	1800,00	0,00	1 800,00
Školní jídelna Edisonova	1 476 460,00	1 476 460,00	0,00	599 162,70	402 132,88	197 029,82
Školní jídelna Nám. E. Beneše	1 645 897,00	1 615 605,00	30 292,00	722 609,96	600 952,86	121 657,10
Celkem	3 522 357,00	3 418 865,00	103 492,00	1 619 215,66	1 217 534,74	401 680,92

Přílohy:

č. 1 Plnění příjmů a výdajů k 30. 6. 2024 - elektronicky

Rozbory příspěvkových organizací mateřských škol, základních škol, školních jídelen, Městské knihovny Varnsdorf, Městského divadla Varnsdorf, Domu dětí a mládeže Varnsdorf jsou uloženy na MěÚ odd. školství nebo ekonomickém odboru. Rozbor příspěvkové organizace Nemocnice Varnsdorf je uložen na MěÚ odboru sociálních věcí a zdravotnictví nebo ekonomickém odboru. Rozbory jednotlivých odborů městského úřadu jsou uloženy na ekonomickém odboru.