

## **Zpráva pro 7. zasedání Zastupitelstva města Varnsdorf, které se koná dne 21. září 2023**

---

### **4.01 Rozbory hospodaření města Varnsdorf k 30.06.2023**

**Předkládá:** Ing. Jana Kociánová, vedoucí ekonomického odboru

**Odůvodnění:**

Rozbory hospodaření města Varnsdorf k 30.6.2023

- dokument na vědomí

**Návrh usnesení:**

Zastupitelstvo města rozhodlo vzít na vědomí „Rozbor hospodaření města Varnsdorf k 30.06.2023“.

**Příloha:**

Rozbory hospodaření k 30.06.2023

Město Varnsdorf  
Městský úřad Varnsdorf

# **ROZBORY HOSPODAŘENÍ**

**30.6.2023**

Zpracoval: ekonomický odbor MěÚ Varnsdorf

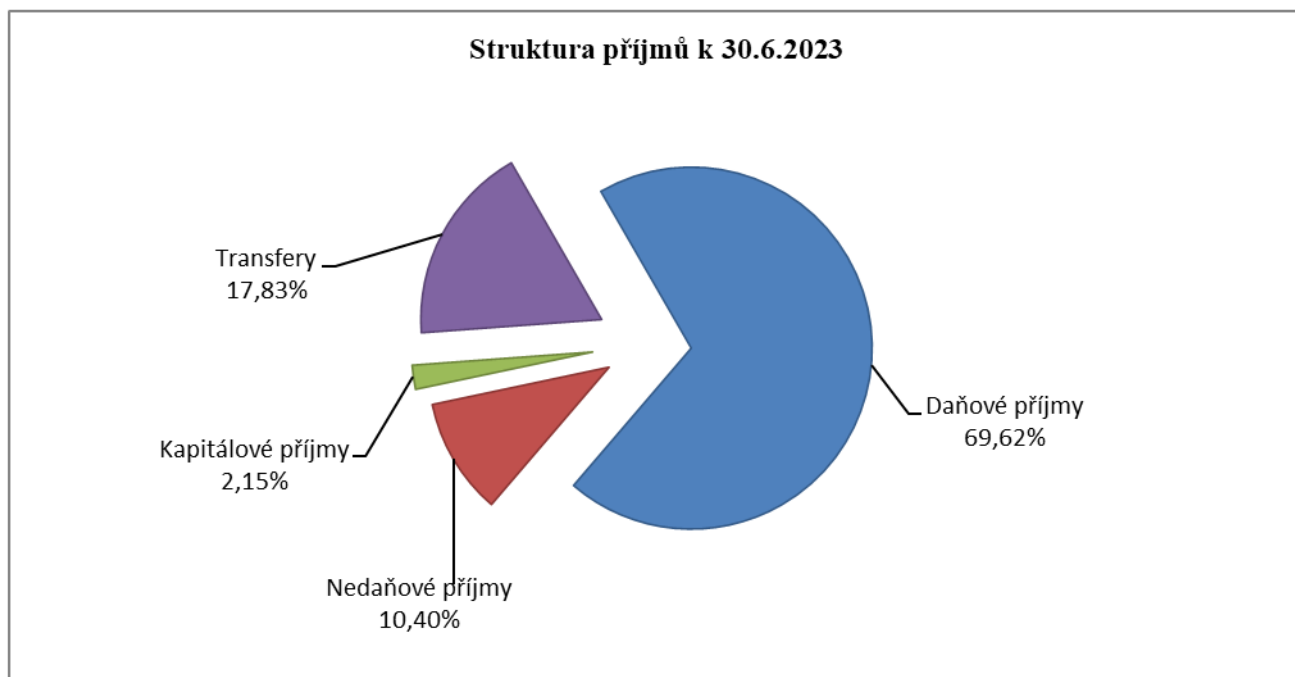
# 1. Plnění rozpočtu

## 1.1 Příjmy

v Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 30. 6. 2023	% k UR
Daňové příjmy	323 065 000	323 065 000	157 559 031	48,77
Nedaňové příjmy	65 002 500	60 214 640	23 544 317	39,10
Kapitálové příjmy	6 000 000	6 000 000	4 863 680	81,06
Transfery	26 449 338	54 104 167	40 354 655	74,59
Příjmy celkem	420 516 838	443 383 807	226 321 684	51,04

### Struktura příjmů

v Kč	Struktura příjmů v Kč	% z celku
Daňové příjmy	157 559 031	69,62
Nedaňové příjmy	23 544 317	10,40
Kapitálové příjmy	4 863 680	2,15
Transfery	40 354 655	17,83



### Komentář

Rozpočtované příjmy byly stanoveny na základě predikce MF k naplňování daňových výnosů, jež očekávala oživení ekonomik, překonání vlivu inflace, energetické krize a invaze ruských vojsk na Ukrajinu. Město Varnsdorf se dlouhodobě nachází v dobré finanční kondici, probíhající recese jej tedy citelně nezasáhla.

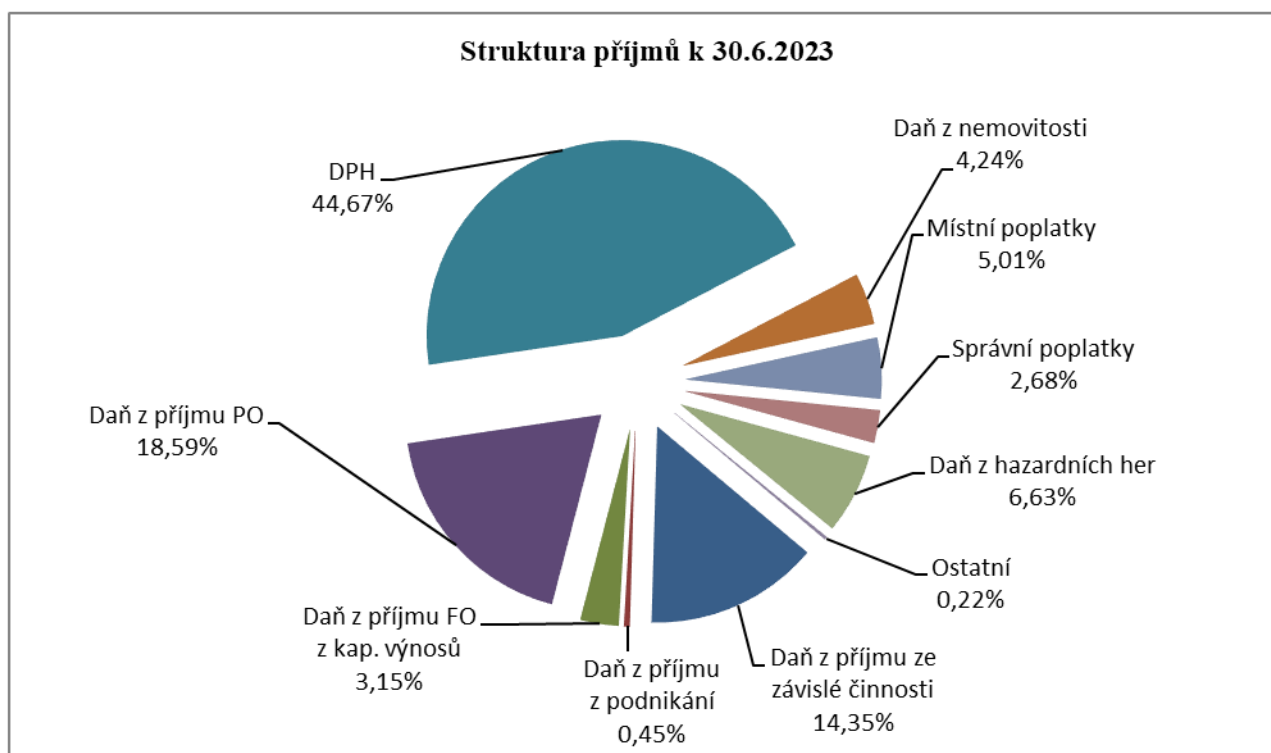
Nejvýznamnější rozpočtovanou položkou nedaňových příjmů je položka pronájmu nemovitých věcí, zejména teplovodní soustavy.

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.

*Priloha č. 1 Plnění příjmů a výdajů k 30. 6. 2023 (elektronicky)*

### 1.1.1 DAŇOVÉ PŘÍJMY

Struktura daňových příjmů v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023	% z celku
Daň z příjmu ze závislé činnosti	22 609 301,71	14,35
Daň z příjmu z podnikání	713 499,73	0,45
Daň z příjmu FO z kap. výnosů	4 958 467,22	3,15
Daň z příjmu PO	29 286 966,01	18,59
DPH	70 389 080,88	44,67
Daň z nemovitosti	6 678 148,39	4,24
Místní poplatky	7 895 611,58	5,01
Správní poplatky	4 230 025,00	2,68
Daň z hazardních her	10 451 497,07	6,63
Ostatní	346 433,65	0,22



Vybrané komentáře

### Místní poplatek za sběr, shromažďování, třídění a likvidaci komunálního odpadu

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
9 000 000,00	7 327 744,75	81,42

K datu 1.1.2022 nabyla účinnosti nová Obecně závazná vyhláška č. 2/2021, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství. V ní byla stanovena jednotná splatnost poplatku k 31. květnu a dále byl roční poplatek navýšen na částku 720 Kč na poplatníka. Pro letošní rok očekáváme mírné překročení plánované výše příjmů tohoto poplatku.

### Daň z hazardních her

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
12 000 000,00	10 451 497,07	87,10

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. 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
Stav ke dni 30. 06. 2018 povolené loterie a hry	143

### Místní poplatek za užívání veřejného prostranství

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
500 000,00	267 008,00	53,40

Příjmová položka rozpočtu za užívání veřejného prostranství bude díky nárůstu stavební činnosti a rozsáhlým investicím na území města s velkou mírou jistoty naplněna. Subjekty jako ČEZ, CETIN, RWE, UGA, a soukromí investoři realizují řadu plánovaných zásahů do komunikací a tím vzniká nárok města na poplatek.

## 1.1.2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Vybrané komentáře

Pokuty	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
pokuty MP	200 000,00	30 476,28	15,24
pokuty SÚ	50 000,00	50 000,00	100,00
pokuta OŽP	30 000,00	22 250,00	74,17
pokuty OŽÚ	30 000,00	11 575,52	38,59
pokuty OSA	5 000,00	2 600,00	52,00
pokuty OSA přestupky ostatní	140 000,00	43 764,87	31,26
pokuty OSA přestupky doprava	700 000,00	403 405,75	57,63
ostatní pokuty	0,00	1 717,00	x

### Příjmy z Hlasu severu

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
250 000,00	132 784,13	53,11

Příjmy jsou tvořeny prodejem novin Hlasu severu - 12 čísel Hlasu severu činí 70.321,35 Kč, ostatní příjmy tvoří inzerce. Příjmy za prodej HS č. 13/2023 budou zúčtovány v II. pololetí 2023.

Ztráta v hospodaření Hlasu severu za 1. pololetí je 286 753,88 Kč (k 30.6.2022 byla 265 709,49Kč Kč).

### Příjmy ze služeb DPS a azylového domu

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
Pečovatelská služba	500 000,00	275 235,00	55,05
Azylový dům	0,00	496,51	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** přerušil 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.

### Příjmy z ubytovny a noclehárny

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
Noclehárna	15 000,00	5 590,00	37,27
Ubytovna	0,00	2 500,00	x

Dne 26.4.2022 byla uzavřena **ubytovna** z důvodu rekonstrukce budovy v ulici T.G.Masaryka ve Varnsdorfu, kde do té doby byla tato služba umístěna. Proto nejsou z této služby žádné příjmy.

**Noclehárna** je provozována po dobu rekonstrukce budovy v ulici T.G. Masaryka ve Varnsdorfu v budově bývalého Azylového domu na ul. Orlická. 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. 2023 v Kč	% k UR
2 000 000,00	1 211 573,88	60,58

Jedná se o odměnu za prokázané množství vytríděného odpadu od firmy EKO-KOM na základě smlouvy. Předpokládáme mírné překročení rozpočtové výše.

### Pronájem

- pozemků

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
900 000,00	736 212,64	81,80

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 81% naplněna již k pololetí. Předpoklad je naplnění příjmů této položky do konce roku.

- ostatní nemovitostí

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
6 980 000,00	4 862 991,32	69,67

Plnění příjmů této položky výrazně ovlivňuje nájemné soustavy CZT a výpočet nájemného ze spotřeby tepla domácností a městských objektů. Stále platí, že položka je významně ovlivněna platební morálkou Teplárny Varnsdorf a.s. Nájemné za pronájem horkovodu bylo razantně poníženo dohodou smluvních stran, 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. 2023 v Kč	% k UR
8 196 000,00	698 000,04	8,52

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. 2023 v Kč	% k UR
7 314 000,00	1 811 558,00	24,77

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. 2023 v Kč	% k UR
6 000 000,00	4 863 680,00	81,06

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. V roce 2023 dojde pravděpodobně k překročení odhadovaných příjmů položky.

#### 1.1.4 Transfery

Přehled všech transferů je uveden v příloze č. 1.

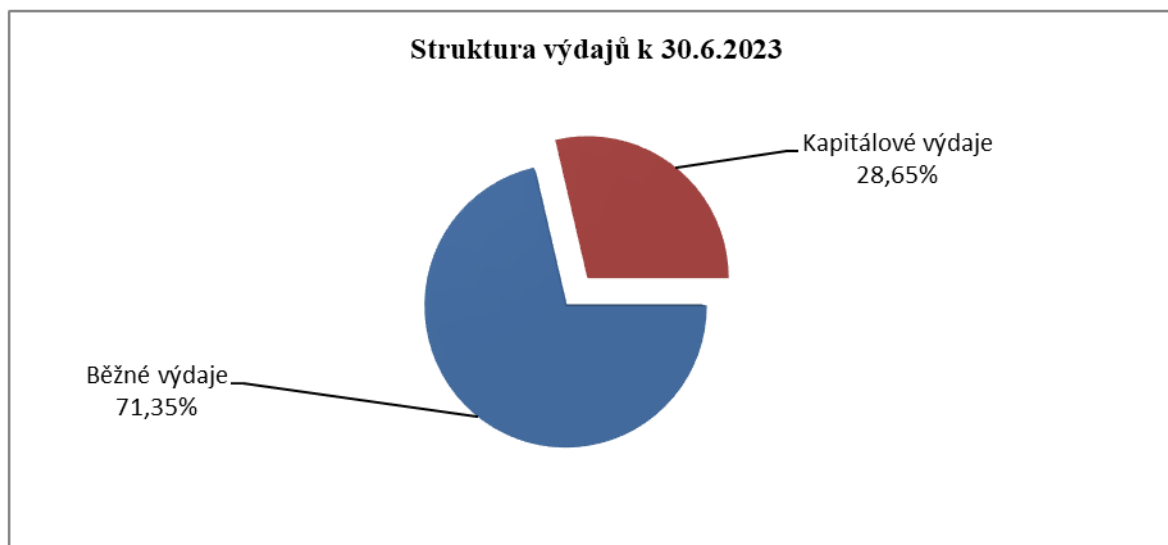
## 1.2 Výdaje

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. 2023	% k UR
Běžné výdaje	326 278 430	360 698 858	153 970 636	42,69
Kapitálové výdaje	173 202 200	206 702 378	61 838 863	29,92
Výdaje celkem	499 480 630	567 401 235	215 809 499	38,03

v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023	% z celku
Běžné výdaje	153 970 636	71,35
Kapitálové výdaje	61 838 863	28,65
Výdaje celkem	215 809 499	100,00



#### Plnění výdajů dle odvětví

Odvětví	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
Lesní hospodářství	818 039,00	34 859,00	4,26
Doprava	42 088 332,00	15 382 395,28	36,55
Vodní hospodářství	7 658 500,00	751 430,15	9,81
Vzdělávání a školské služby	109 526 225,91	48 658 218,56	44,43
Kultura, církve a sdělovací prostředky	39 958 638,00	15 602 479,60	39,05
Tělovýchovná a zájmová činnost	52 251 579,46	21 143 934,17	40,47
Zdravotnictví	8 234 496,00	2 441 602,00	29,65
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	128 173 743,09	37 838 749,74	29,52
Ochrana životního prostředí	35 282 000,00	13 522 180,16	38,33
Sociální věci a politika zaměstnanosti	16 722 600,00	5 550 312,71	33,19
Civilní připravenost na krizové stavy	160 000,00	9 742,40	6,09
Bezpečnost a veřejný pořádek	15 770 000,00	7 398 257,66	46,91
Požární ochrana a IZS	1 875 500,00	1 387 132,22	73,96
Státní správa, územní samospráva	83 185 675,45	35 655 569,21	42,86
Finanční operace	13 650 000,00	2 278 067,77	16,69
Ostatní činnosti	2 662 219,38	1 549 311,52	58,20
Transfery	9 383 687,00	6 605 257,00	70,39
Celkem	567 401 235,29	215 809 499,15	38,03



**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. 2023 v Kč	% k UR
839 000,00	419 538,00	50,00

Výdaje Hlasu severu za první pololetí 2023 činí 419.538,00 Kč, z toho výdaje na tisk a grafické zpracování 12 čísel Hlasu severu činí 334.180,00 Kč. Ostatní výdaje tvoří poplatek za čárový kód (1.258 Kč), program na křížovky (5.500 Kč) a dohody redaktorům Hlasu severu (78.600 Kč). Výdaje za tisk a grafické zpracování Hlasu severu č. 13 budou zúčtovány v II. pololetí roku 2023.

**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. 2023 v Kč	% k UR
289 000,00	92 259,65	31,92

V prvním pololetí roku 2023 pořádala Komise pro vzdělávání, tělovýchovu a sport při Radě města Varnsdorf sportovní akce ve dnech od 23.03.2023 až do 09.06.2023. 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. Dále jsou z této kapitoly hrazeny dary a materiál pro akce pořádané OŽP.

**Správa sportovišť u Regie:**

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
25 032 579,46	14 000 000,00	55,93

**Zdravotnictví (garant OSVZ)**

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
Příspěvek Nemocnici - odpisy	2 834 496,00	0	0
Příspěvek Nemocnici - provoz	6 534 496,00	1 850 002,00	28,31
Příspěvek APP	1 700 000,00	591 600,00	34,80

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. 2023 v Kč	% k UR
1 180 000,00	595 619,00	50,48

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

### Náklady města – útulky, veterinární úkony, ostatní

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
180 000,00	25 824,00	14,35

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. 2023 v Kč	% k UR
60 000,00	71 720,00	119,53

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. 2023 v Kč	% k UR
8 250 000,00	1 461 796,81	17,72

V této oblasti je údržba trávníků na sídlišťích a v parcích, stříhání živých plotů a ošetřování záhonů, tyto činnosti jsou zajišťovány na základě smlouvy s 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. 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. 2023 v Kč	% k UR
Černé skládky, autovraky	730 000,00	286 553,58	39,25
Nebezpečné odpady	860 000,00	345 195,06	40,14
Komunální odpad	14 170 000,00	6 271 042,58	44,26
Neskl. odpady, vývoz košů	6 000 000,00	2 236 642,87	37,28
Separace odpadů	5 250 000,00	2 912 479,26	55,48

Náklady na likvidaci odpadů výrazně přesahují příjmy za odpady, rozpočtovaný rozdíl pro rok 2023 je cca 16 010 000,- Kč (v roce 2022 byl 13 991 000,-Kč). 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. 2023 v Kč	% k UR
1 094 000,00	114 541,48	10,47
60 000,00	8 419,00	14,03

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. 2023 v Kč	% k UR
3 742 200,00	548 812,44	14,67

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. 2023 v Kč	% k UR
325 000,00	46 545,01	14,32

Z této položky se hradí provozní náklady na dům, kde je 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.

### Modrý kámen – sociální služby města Varnsdorf – orj. 7122

Název kapitoly	upravený rozpočet (Kč)	skutečnost (Kč)	% k UR
Sociálně aktivizační služba pro rodiny s dětmi	1 382 500,00	481 844,52	34,85
Nízkoprahový klub pro děti a mládež	1 265 000,00	609 460,34	48,18
Terénní program	939 000,00	497 638,57	53,00
Noclehárna	766 000,00	418 176,71	54,59
Ubytovna TGM	230 000,00	237 625,48	103,32
Pečovatelská služba	3 881 500,00	1872684,95	48,25

Jednotlivé kapitoly v průběhu prvního pololetí roku 2023 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	1 050 000,- Kč
Org. 70 Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež	1 332 800,- Kč
Org. 71 Terénní program	802 700,- Kč
Org. 73 Noclehárna	789 400,- Kč
Org. 702 Pečovatelská služba	2 228 200,- 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. 2023 v Kč	% k UR
3 687 400,00	616 024,47	16,71

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

Projekt APK Varnsdorf započal v březnu 2023 a bude ukončen 31.12.2023. Projekt je zaměřen na osoby žijící v sociálně vyloučených lokalitách a jejich zapojení do běžného života, pracovního procesu, sociálních kontaktů. V pracovním poměru v rámci tohoto projektu je celkem 8 osob, z toho 4 jsou zapojeni do přímého výkonu dohledu nad veřejným pořádkem ve městě a 4 osoby jsou s územně objektovou odpovědností, kdy se starají o svěřené objekty ve vlastnictví města.

### Civilní připravenost na krizové stavy (garant OVÚ)

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
160 000,00	8 871,20	5,54

### Bezpečnost a veřejný pořádek

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
15 770 000,00	7 398 257,66	46,91

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

### Požární ochrana

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
1 675 500,00	1 387 132,22	82,79

### Státní moc, státní správa, samospráva

Činnost místní správy, výkon státní správy

### Zastupitelstvo obcí

Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
4 954 500,00	2 233 532,32	45,08

### Činnost místní správy

	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 30. 6. 2023 v Kč	% k UR
Provozní náklady	13 023 200,00	4 941 991,57	37,95
Osobní náklady	58 268 676,00	25 067 474,40	43,02
Propagace	680 000,00	198 269,37	29,16
Informační systém	1 765 000,00	865 781,95	49,05
Autoprovoz	209 000,00	104 802,73	50,14
Sociální fond	2 005 000,00	829 110,00	41,35
Členské příspěvky	295 000,00	267 539,12	90,69
Zaměstnanci VPP	1 496 000,45	659 389,17	44,08

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 2023**

Příjemce	Částka v Kč
Euroregion Nisa	73 690,00
DMO Lužické a Žitavské hory, z.s	40 000,00
DSO Tolštejn	50 000,00
Svaz měst a obcí	52 751,12
DF Českého Švýcarska	51 098,00
Celkem	267 539,12

**Finanční operace, Ostatní činnosti, Tranfery -dotace**

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

**Transfery - dotace**

v Kč	Rozpočet schválený	Rozpočet uprav.	Skutečnost k 30. 6. 2023
dotační program	1 500 000,00	1 493 000,00	1 441 570,00
přímá podpora sportu	1 800 000,00	1 823 187,00	1 816 187,00
ostatní transfery	5 190 000,00	6 067 500,00	3 347 500,00

**Rekapitulace dotačního programu**

oblast	počet žádostí		výše podpory v Kč
	podaných	podpořených	
kultura a vzdělávání	35	33	552 650,00
tělovýchova a sport	46	46	698 180,00
sociální oblast	12	11	190 742,00
cestovní ruch	0	0	0,00

**Rekapitulace přímé podpory sportu**

počet žádostí	počet žadatelů	výše podpory v Kč
16	5	1 816 187,00

**Příspěvky příspěvkovým organizacím města poskytnuté v 1. pololetí 2023 (finanční prostředky od zřizovatele) - bez transferů v rámci dotačního programu**

	Na provoz v Kč	Ostatní v Kč
Městské divadlo Varnsdorf	2 964 635,00	1 745 000,00
Městská knihovna Varnsdorf	3 260 504,00	130 000,00
Dům dětí a mládeže Varnsdorf	157 500,00	
Nemocnice Varnsdorf	1 850 002,00	
Mateřské školy celkem	2 634 678,00	86 766,08
Základní školy celkem	5 652 634,00	
Školní jídelny celkem	1 426 043,00	
Celkem	17 945 996,00	1 961 766,08

## 2. Hospodaření města souhrnně

Výkaz zisku a ztrát k 30. 6. 2023 v Kč		
	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady	135 259 430,03	5 749 297,26
Výnosy	183 412 351,83	7 910 520,55
Hospodářský výsledek	48 152 921,80	2 161 223,29

Rozvaha – bilance vč. hosp. činnosti k 30. 6. 2023 v Kč	
Aktiva (netto bez odpisů a oprávek)	2 102 707 348,84
Hmotný a nehmotný majetek (netto bez odpisů)	1 474 953 910,92
Pohledávky (krátkodobé, dlouhodobé)	209 531 914,70
Zásoby	1 889,44
Finanční majetek (účty, akcie, vklady, ..)	418 219 633,78
Pasiva (netto)	2 102 707 348,84
Jmění účetní jednotky	1 054 986 477,49
Fondy	757 060,78
Závazky	94 771 732,02
Hospodářský výsledek	50 314 145,09
Výsledky hospodaření předcházejících účetních období	901 877 933,46

## 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. 2023

Krátkodobé závazky dodavatelské	celkem (SU 321)	10 622 921,01 Kč
	z toho doplňková činnost (správa bytů)	654 789,30 Kč

Město má vyrovnaný rozpočet, dle kterého hospodaří, a dostatek finančních prostředků na úhrady svých závazků. Problémem hospodaření města je vysoký stav pohledávek. Struktura pohledávek je zřejmá z následující tabulky.

### Přehled vybraných pohledávek

	Druh pohledávky	Výše pohledávky
Místní poplatky	za komunální odpad, za psy	17 890 285,35
Pokuty ze správního řízení	z dopravy, z přestupkové komise, živnostenského úřadu, ze životního prostředí, stavebního úřadu, městské policie, včetně nákladů řízení	13 337 715,69
Pronájmy	pozemků, nebytových prostor	86 150,74
Směnky/penále	-	2 045 609,70
Náklady vymáhání	řízení vymáhání, soudní řízení, škody	301 111,64
Ostatní pohledávky	vystavené faktury, převzaté pohledávky, ostatní pohledávky (včetně dluhů z ubytovny)	132 517 460,29
Pohledávky z doplňkové činnosti	správa bytů a nebytových prostor	10 916 123,23

## 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. 2023 v Kč	Částka
Náklady celkem	5 749 297,26
Výnosy celkem	7 910 520,55
HV k 30. 6. 2023	2 161 223,29
z toho HV za středisko „správy bytů a nebytových prostor“	2 048 316,67
HV za středisko „pult centrální ochrany MP“	112 906,62

### Správa bytů a nebytových prostor

v Kč	Rozpočet 2023	Skutečnost k 30. 6. 2023
Výnosy	15 049 300,00	7 797 613,93
z toho předpis nájemného	14 844 300,00	7 734 038,00
ostatní výnosy	205 000,00	63 575,93
Náklady	11 524 000,00	5 749 297,26
z toho spotřeba materiálu	0,00	0,00
spotřeba energie	350 000,00	180 036,57
opravy a údržba	7 544 000,00	3 407 198,32
služby	3 400 000,00	2 079 611,74
ostatní náklady	230 000,00	82 450,63
Hospodářský výsledek	3 525 300,00	2 048 316,67

### Souhrn pohledávek za nájemníky k 30. 6. 2023

Pohledávky - vyklizení	-	251 266,80 Kč
Pohledávky za nájemníky	-	10 704 119,12 Kč
Pohledávky – nebyty	-	81 693,45 Kč

Rozbor hospodářské činnosti správa bytových a nebytových prostor nebyl předložen. Rozbor dluhů a dlužníků na nájemném k 30. 6. 2021 není součástí rozborů a bude předkládán ZM společností REGIA, a.s. samostatně.

### 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 54 objektů v katastru města, z toho 34 objektů je v majetku města a 20 objektů je komerčních na základě smluv.

## 5. Příspěvkové organizace města

### 5.1 Příspěvková organizace Městské divadlo Varnsdorf

#### Hospodaření k 30. 6. 2023

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	1 768 072,83	13 800,00
Výnosy finanční	0,00	0,00
Transfery provozní	3 286 070,19	0,00
Výnosy celkem	5 054 143,02	13 800,00
Náklady provozní	4 232 218,43	0,00
Náklady osobní	1 350 016,98	0,00
Náklady finanční	88,43	0,00
Náklady celkem	5 582 323,84	0,00
HV k 30. 6. 2023	-528 180,82	13 800,00

#### Porovnání na roční rozpočet

v celých Kč	Rozpočet 2023	Skutečnost k 30. 6. 2023	%
Výnosy celkem	11 152 715	5 067 943	45,44
z toho výnosy z vlastní činnosti	2 154 000	1 781 873	82,72
výnosy finanční	0	0	x
transfery	8 998 715	3 286 070	36,52
zúčtování fondů	0	0	0,00
Náklady celkem	12 116 415	5 582 324	46,07
z toho platy (5011)	2 120 532	990 618	46,72

#### Komentář

Městské divadlo vykázalo ztrátu za 1. pololetí hospodaření HV ve výši -514 380,82 Kč. Ztráta je zdůvodňována větším podílem spotřeby energií kdy v 1. pololetí je delší topná sezona a větším podílem nákladů na představení, kdy bylo realizováno více akcí, než je plánováno v druhé polovině roku. Záporný hospodářský výsledek bude řešen ve druhé polovině roku 2023 především formou úspor v nákladových položkách.

Kulturní akce města – uskutečnil se Masopust, Pálení čarodějnic a Noc kostelů, rozpočet 450 000,- Kč, čerpáno 210 601,76 Kč.

Dotační a jiné prostředky od zřizovatele: Slavnosti města (rozpočet 1 225 000 Kč), Festival Nisa (rozpočet 18 400 Kč).

### 5.2 Příspěvková organizace Městská knihovna Varnsdorf

#### Hospodaření k 30. 6. 2023

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	135 647,40	0,00
Výnosy finanční	0,00	0,00
Transfery provozní	3 426 504,00	0,00
Výnosy celkem	3 562 151,40	0,00
Náklady provozní	1 141 688,54	0,00
Náklady osobní	2 161 300,92	0,00



Náklady finanční	0,00	0,00
Náklady celkem	3 302 989,46	0,00
HV k 30. 6. 2023	259 161,94	0,00

#### Porovnání na roční rozpočet

v celých Kč	Rozpočet 2023	Skutečnost k 30. 6. 2023	%
Výnosy celkem	7 462 523	3 562 151	47,73
z toho výnosy z vlastní činnosti	178 300	135 647	76,08
výnosy finanční	0	0	0,00
transfery	7 284 223	3 426 504	47,04
zúčtování fondů	0	0	0,00
Náklady celkem	7 542 523	3 302 989	43,79
z toho platy (5011)	3 254 000	1 577 096	48,47

#### Komentář

Městská knihovna vykázala za 1. pololetí hospodaření HV + 259 161,94 Kč.

Z účelových neinvestičních příspěvků na akce knihovny ve výši 130 000,00 Kč byly zatím částečně realizovány Akce pro děti, Výchovně vzdělávací akce, celkem čerpáno 21 091,35 Kč.

Celkem knihovna uspořádala 85 akcí (v loňském roce bylo uspořádáno 100 akcí, v roce 2021 to bylo 15 akcí) kterých se zúčastnilo 5 546 návštěvníků.

V rámci dotačního programu byly poskytnuty prostředky na akci Prvňáček a na akci S knihou se nenuším, aneb poznáváme české spisovatele ve výši 36 000,00 Kč, čerpáno 26 145,31 Kč.

MIC navštívilo v 1. pololetí 3 422 osob (k datu 30.6.2022 to bylo 3 651 osob).

### 5.3 Příspěvková organizace Dům dětí a mládeže Varnsdorf

#### Hospodaření k 30. 6. 2023

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	389 500,00	0,00
Výnosy finanční	0,00	0,00
Transfery provozní	2 026 500,00	0,00
Výnosy celkem	2 416 000,00	0,00
Náklady provozní	331 096,62	0,00
Náklady osobní	1 677 030,54	0,00
Náklady celkem	2 008 127,16	0,00
HV k 30. 6. 2023	407 872,84	0,00

#### Porovnání na roční rozpočet

v celých Kč	Rozpočet 2023	Skutečnost k 30. 6. 2023	%
Výnosy celkem	4 489 394	2 416 000	53,82
z toho výnosy z vlastní činnosti	450 000	389 500	86,56
výnosy finanční	200	0	0,00
transfery	4 014 194	2 026 500	50,48
zúčtování fondů	25 000	0	0,00
Náklady celkem	4 489 394	2 008 128	44,73
z toho platy (5011)	2 702 705	1 312 934	48,58

### Komentář

Za 1. pololetí hospodaření byl vykázán HV + 407 872,84 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 2023. Dále náklady na elektřinu a vodu budou vyúčtovány až ve druhém pololetí roku 2023. Z dotačního programu města bylo poskytnuto 38 000 Kč na akce Narozneniny maskota Hildy a akci Den dětské radosti. Na akci Den dětské radosti bylo již čerpáno a vyúčtováno 19.000 Kč. Zbývající akce bude realizována v září.

## 5.4 Příspěvková organizace Nemocnice Varnsdorf

### Hospodaření k 30. 6. 2023

v celých Kč	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Výnosy z vlastní činnosti	50 040 420,24	821 653,42
Výnosy finanční	181,68	0,00
Transfery provozní	1 849 999,98	0,00
Výnosy celkem	51 890 601,90	821 653,42
Náklady provozní	9 898 074,78	202 500,91
Náklady osobní	37 722 467,99	348 942,93
Náklady finanční	0,00	0,00
Daň z příjmů	34,52	0,00
Náklady celkem	47 620 577,29	551 443,84
HV k 30. 6. 2023	4 270 024,61	270 209,58

### Porovnání na roční rozpočet

v Kč	Rozpočet 2023	Skutečnost k 30. 6. 2023	%
Výnosy celkem	113 505 914	52 712 255	46,44
z toho výnosy z vlastní činnosti	106 916 418	50 862 073	47,57
výnosy finanční	5 000	182	3,64
transfery	6 534 496	1 850 000	28,31
zúčtování fondů	50 000	0	0,00
ostatní výnosy	0	0	0,00
Náklady celkem	113 193 414	48 172 021	42,56
z toho platy (5011)	64 790 000	28 353 980	43,76

### Komentář

Za 1. pololetí hospodaření byla vykázána v hlavní činnosti a doplňkové činnosti kladný výsledek ve výši 4 540 234 Kč. Hlavním důvodem kladného hospodářského výsledku jsou doplatky za rok 2022 a nevyčerpané mzdové náklady.

Kapacita ošetřovacích dnů k 30.6.2023 byla 16 290, skutečný počet byl 12 600, plnění obložnosti bylo 77,39%.

K 30.6.2023 bylo hospitalizováno na LDN 72 klientů.

Návštěvnost lékařské pohotovostní služby k 30.6.2023 byla 232 pacientů

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců 114,73.

## 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 - 1 229 žáků v 56 třídách a 56 dětí ve 2 přípravných třídách.

Počet dětí u zápisu do 1. tříd pro šk. rok 2022/2023 - 211 dětí (z toho 43 žádostí na odklad školní docházky, 15 dětí převedeno na jinou školu). Do sedmi prvních tříd by mělo nastoupit 153 dětí.

Počet dětí v MŠ - 464 dětí (v 18 třídách běžných, 5 speciálních).

Počet dětí u zápisu pro školní rok 2022/2023 - 189 dětí (zapsáno 118).

Školní jídelny – celková denní kapacita 1 750, počet strávníků 1 516, využití kapacity 86,63%.

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 2023			Skutečnost čerpání k 30.06.2023		
	Výnosy	Náklady	H. výsledek	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Mateřská škola Seifertova	5 662 772,00	5 662 772,00	0,00	2 747 373,92	2 276 904,84	470 469,08
Mateřská škola Poštovní	6 088 189,00	6 088 189,00	0,00	3 046 040,73	2 931 009,02	115 031,71
Mateřská škola Národní	6 058 338,00	6 058 338,00	0,00	2 937 677,12	2 825 538,53	112 138,59
Mateřská škola T. G. Masaryka	6 256 774,00	6 256 774,00	0,00	2 991 300,77	2 533 262,20	458 038,57
Mateřská škola Nezvalova	16 940 312,00	16 940 312,00	0,00	8 463 768,38	7 704 242,38	759 526,00
Mateřská škola Křížíkova	10 580 142,00	10 580 142,00	0,00	4 816 285,02	4 489 524,68	326 760,34
Mateřská škola Pražská	12 332 967,00	12 332 967,00	0,00	5 945 587,21	5 508 440,42	437 146,79
ZŠ a MŠ Bratislavská	19 257 646,00	19 257 646,00	0,00	9 622 177,59	9 136 739,95	485 437,64
Základní škola Edisonova	43 156 377,00	41 165 452,00	1 990 925,00	21 890 486,66	20 728 638,79	1 161 847,87
Základní škola Východní	26 726 972,42	26 726 972,42	0,00	13 244 713,98	11 963 331,89	1 281 382,09
Základní škola Nám. E. Beneše	33 758 985,00	33 758 985,00	0,00	17 062 988,23	16 654 632,23	408 356,00
Interaktivní základní škola Karlova	20 610 319,00	20 610 319,00	0,00	9 729 287,08	8 795 874,24	933 412,84
Školní jídelna Edisonova	9 821 530,00	9 821 530,00	0,00	5 443 904,95	5 027 887,02	416 017,93
Školní jídelna Nám. E. Beneše	12 219 153,00	12 219 153,00	0,00	6 474 414,89	5 914 209,26	560 205,63
<b>Celkem</b>	<b>229 470 476,42</b>	<b>227 479 551,42</b>	<b>1 990 925,00</b>	<b>114 416 006,53</b>	<b>106 490 235,45</b>	<b>7 925 771,08</b>

Hospodářská činnost	Rozpočet 2023			Skutečnost čerpání k 30.06.2023		
	Výnosy	Náklady	H. výsledek	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
ZŠ a MŠ Bratislavská	40 000,00	39 500,00	500,00	39 150,00	5 824,00	33 326,00
Základní škola Edisonova	276 200,00	214 500,00	61 700,00	232 378,00	217 932,00	14 446,00
Základní škola Východní	40 000,00	11 100,00	28 900,00	22 900,00	0,00	22 900,00
Interaktivní základní škola Karlova	1 600,00	1 200,00	400,00	3 600,00	0,00	3 600,00
Mateřská škola Pražská	0,00	0,00	0,00	3600,00	0,00	3 600,00
Školní jídelna Edisonova	1 228 080,00	1 228 080,00	0,00	542 534,32	348 639,20	193 895,12
Školní jídelna Nám. E. Beneše	1 201 595,00	1 138 991,00	62 604,00	641 450,43	620 265,77	21 184,66
<b>Celkem</b>	<b>2 787 475,00</b>	<b>2 633 371,00</b>	<b>154 104,00</b>	<b>1 485 612,75</b>	<b>1 192 660,97</b>	<b>292 951,78</b>

Přílohy:

č. 1 Plnění příjmů a výdajů k 30. 6. 2023 - 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.