



**Závěrečný účet
statutárního města Liberec
za rok 2015**

OBSAH

	str.
Důvodová zpráva	1 - 2
Výsledek hospodaření města za rok 2015	3 - 22
Hospodaření s účelovými fondy města	23 – 27
Přehled o aktivech města, výsledek hospodaření za HČ, závazky města	28 - 34
Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2015	35 - 39
Návrh finančního vypořádání za rok 2015	40 - 41

Přílohy

č. 1 Příjmy města za rok 2015 – souhrnná sestava	42 - 43
č. 2 Výdaje města za rok 2015 – souhrnná sestava	44 - 45
č. 3 Financování v roce 2015	46
č. 4 Výdaje dle jednotlivých garantů v roce 2015	47 - 52
č. 5 Výkaz o plnění rozpočtu obcí FIN 2 -12 za rok 2015	53 - 75
č. 6 Příjmy a výdaje v roce 2015	76
č. 7 Vývoj daňových příjmů v roce 2015	77
č. 8 Příjmy a výdaje v letech 2009 - 2015	78
č. 9 Úvěry a půjčky města v letech 2009 – 2015 (splátky jistin a úroků)	79
č. 10 Struktura příjmů a výnosů z prodeje majetku v roce 2015	80
č. 11 Předběžné výsledky hospodaření akciových společností a společností s ručením omezeným založených SML - rok 2015	81
č. 12 Souhrnné informace o plnění rozpočtu města za statutární město Liberec včetně Městského obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou	82
č. 13 Přehled dotací dle akcí	83 - 85
č. 14 Umořovací fond 2015	86
č. 15 Přehled čerpání a splácení revolvingových úvěrů v letech 2013 – 2015	87
č. 16 Monitoring hospodaření jednotlivých obcí – statutární město Liberec 2015	88
č. 17 Monitoring hospodaření jednotlivých obcí – statutární město Liberec včetně Městského obvodu Vratislavice a příspěvkových organizací v letech 2008 – 2015	89

č. 18	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření SML nezávislým auditorem	90 - 97
	včetně příloh:	
-	Příloha č. 1	Přehled právních předpisů 98
-	Příloha č. 2	Účetní závěrka 99 – 131
-	Příloha č. 3	Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu 132 – 158
-	Příloha č. 4	Označení dokladů a jiných materiálů 159 - 163

D ů v o d o v á z p r á v a

Závěrečný účet roku 2015 podrobně popisuje hospodaření města v roce 2015 a zachycuje veškeré příjmy a výdaje města v členění dle rozpočtové skladby, čerpání a splácení úvěrů, hospodaření fondů města a všechny další související finanční transakce, které se v předmětném roce uskutečnily. V rozvahové části je pak zachycen dopad majetkových operací. Materiál obsahuje rovněž základní informace o hospodaření příspěvkových a obchodních společností. Součástí materiálu je rovněž zpráva auditora o výsledku přezkoumání hospodaření.

Město hospodaří s finančními prostředky tak, aby bylo v každém případě schopno dostát svým závazkům, tj. aby veškeré výdaje byly pokryty příjmy a z důvodu opatrnosti byla navíc vytvářena rezerva na nepředpokládané mimořádné výdaje.

V roce 2015 se tuto premisu podařilo absolutně naplnit a SML skončilo navíc v kladném výsledku, když byl vykázán přebytek ve výši cca 78 mil. Kč. Tento přebytek téměř vyrovnal salda za poslední tři roky. (v roce 2014 bylo záporné saldo 5,7 mil. Kč, v roce 2013 bylo záporné saldo 28 mil. Kč, v roce 2012 bylo záporné saldo 56 mil. Kč).

Daňové příjmy, které tvořily 85% celkových příjmů, se po počátečním propadu sdílených daní v I. Q 2015, v druhé polovině roku již vyvíjely v souladu s rozpočtem, aby na konci roku byly o cca 34 mil. Kč vyšší než v roce 2014. Z toho sdílené daně byly meziročně vyšší téměř o 25 mil. Kč. Tento trend velmi pozitivně ovlivnil konečný výsledek hospodaření. Nejvýrazněji byl překročen příjem z Daně z příjmu FO a z Daně z příjmu právnických osob.

Běžné příjmy města v roce 2015 činily cca 1 731 mil. Kč. **Běžné výdaje** města v roce 2015 činily 1 526 mil. Kč. **Běžné výdaje města byly pokryty z běžných příjmů.** Kladné saldo běžných příjmů oproti běžným výdajům je velmi důležité hledisko pro posuzování hospodaření města a dokumentuje, že hospodaření města v běžné oblasti je přebytkové a dlouhodobě udržitelné.

Celkové výdaje v roce 2015 činily 1 705 mil. Kč, což bylo o 183 mil. Kč méně než v roce 2014. Tento pokles je zásadně ovlivněn mimořádným výdajem na nákup akcií – navýšení vlastního kapitálu ve společnosti SAJ a.s. o částku 210 mil. Kč v roce 2014. Po očištění o tento mimořádný vliv jsou celkové výdaje v roce 2015 naopak o cca 27 mil. Kč vyšší.

Rozvaha za rok 2015 nedoznala z hlediska celkového objemu výraznějších změn. Bilanční suma celkově poklesla o cca 2%. Pokles na straně aktiv připadá na vrub poklesu stálých aktiv a to konkrétně na pokles dlouhodobého finančního majetku o cca 360 mil. Kč, což představuje vytvořenou opravnou položku k majetkovým účastem ve společnostech SAJ a.s., LIS a.s. a SAL (středisko SAF). Oběžná aktiva naopak mírně vzrostla, což ovlivnily zejména větší finanční prostředky na běžném účtu. Na straně pasiv se vytvořená opravná položka k finančnímu majetku projevila negativně ve výsledku z hospodářské činnosti, což v konečném důsledku způsobilo snížení vlastního kapitálu. Mírně se zlepšila struktura pasiv, kde zejména vlivem poklesu krátkodobých závazků o cca 100 mil. Kč došlo k poklesu cizích zdrojů, což mělo pozitivní dopad míry zadluženosti. Dlouhodobé závazky se celkově nezměnily. Došlo pouze k dalším transferu závazku z dluhopisu do závazku z dlouhodobých směnek. Důvodem tohoto přesunu je nahrazení části dluhopisu ve výši 1 670 mil. Kč směnečným programem ve stejné výši. Jediným motivem této transakce bylo získání celkově lepších cenových podmínek.

Nad kritickou úrovní (1) se stabilizovala likvidita (1,4) která byla v roce 2014 (1,2), ale ještě na konci roku 2012 byla menší než 1.

Celková zadluženost (stav dluhu) se v roce 2015 prakticky nezměnila. Mírný pokles (nominálně o 52 mil. Kč) byl způsoben nečerpáním revolvingového úvěru ke konci roku. Tento úvěr je používán výhradně k předfinancování akcí dotovaných z fondů a tak když do konce roku dorazily dotace na běžný účet města, nemusel být k 31. 12. tento revolvingový úvěr čerpán. Dále se pozitivně do celkové zadluženosti promítá **navýšení umořovacího fondu o 70 mil. Kč**. Na konci roku 2015 bylo v tomto fondu již **naspořeno 350 mil. Kč**. Tedy reálně došlo v roce 2015 ke snížení celkové zadluženosti o cca 120 mil. Kč.

Celková dluhová služba (roční splátky dluhu a úroků) Celková dluhová služba u SML v současné době prakticky připadá výhradně na vrub platby úroků, neboť ke splácení jistiny z vlastních zdrojů prakticky nedochází. Pouze se naplňuje již zmíněný umořovací fond. SML celkově na úrocích zaplatilo částku 152 mil. Kč. V této částce jsou všechny placené úroky za komunální dluhopis i směnečný program a úroky placené z revolvingového úvěru. Na druhé straně ve výnosech objevuje částka příjmu z úroků z komunálního dluhopisu ve výši 44 mil. Kč. Tato částka představuje úroky, které si de facto město platí samo sobě z titulu, ze směnečného programu nakoupených, vlastních dluhopisů. Dále je v příjmech také úrok z nakoupených státních dluhopisů v umořovacím fondu (12 mil. Kč). Když abstrahujeme o částku úroků z dluhopisu, kterou platí SML samo sobě, tak je celková částka placených úroků 108 mil. Kč.

Ministerstvem financí monitorovaný ukazatel podílu cizích zdrojů k celkovým aktivům byl v letech před dluhopisem do určité míry zkreslen absencí některých cizích zdrojů, ale i aktiv v bilanci města (obchodní společnosti, na kterých byly úvěry), a tedy nebyl počítán z konsolidovaných dat. Z toho důvodu nemá tento ukazatel v delším časovém horizontu požadovanou reálnou vypovídací schopnost. **Meziročně 2015/2014** však můžeme vidět **zlepšení** tohoto ukazatele z 17,73 % na **17,01 %**. Hranice stanovená MF je 25%.

Celková likvidita (1,43) je již výrazně nad 1, což značí, že platební schopnost se zejména oproti rokům 2012/2013 se výrazně zlepšila a je nad požadovanou hranicí stanovenou MF, což je prakticky hranice solventnosti.

Zadluženost na hlavu je 19,5 tis. Kč. Při zohlednění částky našetřené v amortizačním fondu by tento dluh na hlavu byl již jen 16 tis. Kč. V porovnání se srovnatelnými městy jsou tato čísla stále dosti vysoká.

Výše uvedené údaje dokládají, že v roce 2015 SML obdrželo velmi slušné daňové příjmy a naopak nízké byly příjmy z prodeje majetku. V roce 2015 došlo k mírnému reálnému poklesu celkové zadluženosti a likvidita se dostala na velmi solidní úroveň, což znamená, že SML je schopno bez problémů dostát svým závazkům. Tento trend dokládá pozitivní vývoj v hospodaření města v posledních 3-4 letech. V tomto směru by bylo dobré pokračovat, neboť finanční situace, i přes toto zlepšení, zdaleka není ideální. K tomuto by mělo v letošním roce přispět komplexním přeřinancování dlouhodobé zadluženosti.

Formulace usnesení byla konzultována s právníkem zařazeným do MML před projednáním v radě města.

Výsledek hospodaření města za rok 2015

Zastupitelstvo města na svém 1. ZM dne 18. 12. 2014 neschválilo návrh rozpočtu na rok 2015, proto dle ustanovení § 13 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, schválilo pravidla rozpočtového provizoria pod usnesením č. 286/2014. Rozpočet statutárního města Liberec na rok 2015 schválilo zastupitelstvo města na svém jednání dne 29. 1. 2015 pod usnesením č. 10/2015.

Dne 10. prosince 2014 byl Poslaneckou sněmovnou Parlamentu ČR schválen zákon o státním rozpočtu ČR na rok 2015 (zákon č. 345/2014 Sb.) a přílohou č. 6 tohoto zákona byly stanoveny finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí. Dopisem z Krajského úřadu Libereckého kraje ze dne 14. 1. 2015 byl sdělen odboru ekonomiky finanční vztah rozpočtu města k rozpočtu České republiky. Úprava rozpočtu na stanovený objem byla součástí rozpočtového opatření č. 1C, pod usnesením ZM č. 61/2015 ze dne 26. 3. 2015.

Schválený rozpočet je v hodnotách před konsolidací, to znamená včetně konsolidačních příjmových (4134, 4139) a výdajových (5345, 5349) položek. Hodnocení plnění rozpočtu města je uváděno v hodnotách po konsolidaci, tedy očištěné o interní přesuny mezi účty.

V rozpočtovém roce 2015 bylo provedeno celkem 9 rozpočtových opatření. Na základě vývoje příjmů, výdajů, financování, potřeb města a požadavků z odborů bylo v průběhu roku schváleno radou města a zastupitelstvem města 9 rozpočtových opatření (č. 1A)B)C) - 26. 3., č. 2A)B) - 30. 4., č. 3A)B)C) - 25. 6., č. 4 - 3. 9., č. 5 - 3. 9., č. 6, 6A) - 24. 9., č. 7A)B)C) - 29. 10., č. 8, 8A)B) - 26. 11., č. 9 - 17. 12.). V závěru roku bylo náměstkem pro ekonomiku, strategický rozvoj a dotace a vedoucím odboru ekonomiky odsouhlaseno rozpočtové opatření č. 9A) a 9B), kterými byly do rozpočtu zahrnuty dotace, které přišly na účet města až v závěru roku 2015 a nebylo je možné projednat v radě města. S rozpočtovým opatřením č. 9A) a 9B) bylo zastupitelstvo města seznámeno v Informaci předložené na jednání 28. 1. 2016.

Návrhy rozpočtových opatření byly před jednáním zastupitelstva města projednány ve finančním výboru.

Během roku 2015 schválil vedoucí odboru ekonomiky, v souladu s rozpočtovými pravidly pro MML, další přesuny při dodržení schválené výše běžných výdajů. Všechny tyto přesuny v rozpočtech jednotlivých odborů byly zastupitelstvu města postupně předloženy formou pěti Informací v termínech 30. 4. (přesuny v období 1. 1. – 31. 3.), 25. 6. (přesuny v období 1. 4. – 31. 5.), 24. 9. (přesuny v období 1. 6. – 31. 8.), 26. 11. (přesuny v období 1. 9. – 31. 10.), 28. 1. 2016 (přesuny v období 1. 11. – 31. 12. 2015).

Celkové plnění rozpočtu města za rok 2015 je uvedeno v následující tabulce.

v Kč

	schválený rozpočet včetně konsolidace	upravený rozpočet včetně konsolidace	upravený rozpočet bez konsolidace	skutečnost bez konsolidace	plnění v %
Příjmy	1 525 300 000	2 118 153 284	1 865 527 285	1 941 884 710	104
Výdaje	1 451 861 278	2 043 155 003	1 790 504 502	1 705 766 688	95
Financování	-73 438 722	- 74 998 281	-74 998 281	- 236 118 022	

Podrobné plnění příjmů, výdajů a financování je v přílohách č. 1, 2, 3, 4 a 5. Vývoj příjmů a výdajů během roku 2015 je znázorněn v příloze č. 6.

Příjmová část rozpočtu

Jednotlivé druhy příjmů byly splněny takto:

v Kč

příjmy	schválený rozpočet včetně konsolidace	upravený rozpočet včetně konsolidace	upravený rozpočet bez konsolidace	skutečnost bez konsolidace	plnění v %
daňové	1 309 756 000	1 317 138 930	1 317 138 930	1 359 417 185	103
nedaňové	118 389 496	241 616 853	241 616 853	238 559 612	99
kapitálové	23 940 504	25 156 493	25 156 493	25 156 487	100
dotace	73 214 000	534 241 008	281 615 009	318 751 426	113
c e l k e m	1 525 300 000	2 118 153 284	1 865 527 285	1 941 884 710	104

Podrobné plnění jednotlivých příjmových položek je v příloze č. 1.

V roce 2015 byly plánované celkové příjmy města splněny na 104%, v porovnání se skutečností roku 2014 je částka nižší o 7 113 086 Kč. Detailní rozbor je uveden podle jednotlivých druhů příjmů s číselným vyjádřením, případně s krátkým slovním komentářem.

Daňové příjmy celkem byly naplněny na 103 % (+ 42 278 255 Kč). V porovnání s rokem 2014 bylo dosaženo o 33 837 057 Kč daňových příjmů více. Rozpočtové daňové příjmy byly zpočátku plánovány konzervativně a během roku se u sdílených daní i poplatků upravovala jejich výše jako celku. Úpravy byly provedeny u daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, u daně z příjmů právnických osob za obce na příjmové i výdajové položce na základě zpracovaného daňového přiznání, u poplatků za odnětí pozemků a poplatků za užívání veřejného prostranství.

Nejdůležitějším zdrojem příjmů je podíl úhrnných daní vybíraných státem. Všechny daně jsou vybírány finančními i celními úřady a jejich část příslušející obcím je jim pak přerozdělována prostřednictvím Ministerstva financí ČR. Mezi tři nejdůležitější zdroje daňových příjmů patří daň z přidané hodnoty, daň z příjmu právnických osob a daň z příjmu fyzických osob. Rozdělení sdílených daní podle zákona o rozpočtovém určení daní je prováděno z celostátního výnosu jednotlivým obcím na základě prostého počtu obyvatel v obci, kritéria výměry katastrálního území obce, počtu dětí a žáků navštěvujících školu zřizovanou obcí i na základě počtu zaměstnanců s místem výkonu práce v obci. Např. pro rok 2015 je základní podíl města na DPH stanoven ve výši 20,83% , na dani z příjmu právnických osob 23,58%, na dani z příjmu fyzických osob je podíl stanoven dle druhu výběru této daně (1,5 %, 22,87 %, 23,58 % nebo 30 %).

Mírné neplnění plánovaných příjmů bylo u položky daně z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti.

Naopak v porovnání mezi rozpočtem a výslednou skutečností bylo překročení dosaženo u položek daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, daně z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů, daně z příjmů právnických osob a daně z přidané hodnoty. Nerovnoměrné plnění rozpočtových příjmů u položek 1332 (poplatky za znečišťování ovzduší) a 1334 (odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu) je způsobeno hrubým odhadem rozpočtovaných částek, kde během roku nebyl rozpočet upraven.

V následující tabulce je uvedeno porovnání skutečnosti roku 2014, 2015, upraveného rozpočtu po poslední rozpočtové změně roku 2015 a schválený rozpočet na rok 2016 (vybrané daňové příjmy):

	Skutečnost		Rozpočet upravený po 9C) RO 2015	Rozpočet schválený na rok 2016
	2014	2015		
Daň z příjmu FO - vybírané srážkou	216 338 597,79	225 518 068,15	222 000 000	235 000 000
Daň z příjmu FO - počet zaměstnanců	23 977 224,99	23 526 929,32	23 000 000	25 000 000
Daň z příjmu FO - podle počtu obyvatel	1 979 772,00	4 723 897,04	3 000 000	3 000 000
Daň z příjmu FO - podle bydliště podnikatele	13 691 848,28	9 309 105,81	15 407 500	7 000 000
Daň z příjmu FO - z kapitálových výnosů	25 467 679,87	27 297 797,96	26 000 000	27 000 000
Daň z příjmu právnických osob	243 737 795,50	253 417 938,23	245 000 000	250 000 000
Daň z přidané hodnoty	495 557 458,00	500 977 882,95	500 000 000	520 000 000
SDÍLENÉ DANĚ - mezisoučet	1 020 750 376,43	1 044 771 619,46	1 034 407 500	1 067 000 000
Odvod výtěžku z provozování loterií	3 777 033,91	4 283 532,54	4 000 000	3 500 000
Odvod z výherních hracích přístrojů	72 415 087,81	76 487 460,76	58 000 000	60 000 000
Daň z příjmu právnických osob za obce	15 610 210,00	11 893 430,00	11 893 430	11 000 000
Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.fondu	23 951,00	20 046,00	145 000	145 000
Poplatek za odnětí pozemků pln.fun. lesa	150 611,00	1 732 071,00	150 000	150 000
Daň z nemovitých věcí	125 308 554,48	132 175 032,36	125 000 000	125 000 000
CELKEM	1 238 035 824,63	1 271 363 192,12	1 233 595 930	1 266 795 000

Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů (pol. 1340) nebyl naplněn o 1 074 898 Kč oproti plánovanému předpokladu, rozpočet nebyl během roku upravován. Původní záměr s vymáháním tohoto poplatku nepřinesl výrazný příjem pro město, přesto se pokračovalo v osvědčeném rozesílání výzev k registraci poplatku, důsledném vyměřování nedoplatků platebními výměry a v průběžném vykonávání místního šetření při vyhledávání nových poplatníků i řešení splátkových kalendářů u dlužníků.

Poplatek ze psů (pol. 1341) nebyl naplněn o 45 323 Kč (splněno na 98%). Návrh příjmů tohoto poplatku vychází z předpisů na počet zaregistrovaných psů. Průběžně se vykonávalo místní šetření při vyhledávání nových poplatníků a s dlužníky se uzavíraly splátkové kalendáře.

Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt (pol. 1342) byl překročen o 375 678 Kč (splněno na 129%). Rozpočet byl stanoven konzervativně a nebyl během roku upravován. Mírně vyšší výběr tohoto poplatku kopíruje celkové finanční možnosti obyvatel, vyhledávají delší pobyt ve městě a ubytovávají se za účelem rekreace.

Poplatek za užívání veřejného prostranství (pol. 1343) nebyl naplněn o 481 893 Kč (splněno na 91%). Příjem byl zpočátku plánován konzervativně, v průběhu roku byl rozpočet upraven o výměr poplatku společnosti Fórum Liberec, s. r. o., ale platba došla až v lednu a stala se skutečným příjmem rozpočtového roku 2016. Dalším příjmem byly pokračující stavební práce na objektech a zábor veřejného prostranství lešením. Bylo povoleno a následně zpoplatněno více vyhrazených trvalých parkovacích míst.

Poplatek z ubytovací kapacity (pol. 1345) byl překročen o 184 800 Kč (splněno na 114%). Pomohla aktivní vyhledávací činnost směřující k zajištění nových ubytovatelů a místní šetření v provozovnách již registrovaných ubytovatelů.

Odvod z loterií a jiných podobných her (pol. 1351) byl překročen o 283 532 Kč (splněno na 107%) a odvod z výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení (pol. 1355) byl překročen o 18 487 460 Kč (splněno na 132%). Odvod je tvořen z důvodu dvojího rozpočtového určení dvěma dílčími odvody. Výpočet a přiznání výše uvedených odvodů, jeho správa a rozpočtové určení od roku 2012 provozovatelé odvádějí finančnímu úřadu, který je zákonem definovaného procentového podílu převeden do státního rozpočtu a obcím. Příjem byl plánován konzervativně, v průběhu roku nebyl rozpočet upravován podle skutečného příjmu z finančního úřadu. Došlé příjmy ke konci roku nebylo možno zařadit do rozpočtového opatření.

Zrušené místní poplatky (pol. 1349) jsou zanedbatelným příjmem města. Jedná se o výběr starých daní za alkohol a dislokační, stále existují vymahatelné pohledávky, které nám mohou ještě dobíhat. Nerovnoměrné nebo nulové plnění je způsobeno hrubým odhadem rozpočtované částky a skutečným příjmem.

Příjmy za zkoušky - řidičské oprávnění (pol. 1353) byl překročen o 122 100 Kč (splněno na 107%). Návrh rozpočtu byl pouze hrubým odhadem počtu uchazečů ze škol, kde je požadavek na povinně předepsanou zkoušku a během roku nebyl rozpočtově upravován.

Ostatní odvody z vybraných činností (pol. 1359) – na tuto položku jsou zařazeny příjmy z poplatku na podporu sběru, zpracování, využití a odstranění autovraků. Vybrané ekologické poplatky jsou měsíčně odváděny a jsou příjmem Státního fondu životního prostředí. Skutečnost ve výši 26 000 Kč byla převedena k poslednímu dni následujícího měsíce, tj. do 31. 1. 2016.

Správní poplatky (pol. 1361) byly překročeny o 6 017 530 Kč (splněno na 124%). Předmětem poplatků jsou úkony při výkonu státní správy - správní řízení (např. osvědčení, rozhodnutí), které je zpoplatněné na základě zákona č. 634/2004 Sb. o správních poplatcích. Nosnými příjmy jsou zejména poplatky za ověřování listin a podpisů, výpis z evidence Rejstříku trestů, vydání výpisu z katastru nemovitostí, vydání občanského průkazu a cestovního pasu, poplatek za vydání řidičského průkazu, zápis do registru vozidel, zápis do technického průkazu a ostatní drobnější příjmy z ostatních poplatků. Nejdůležitější pro občany a poté pro město je snadno dostupné jednotné kontaktní místo – CzechPOINT, kde si občan na jednom místě dokáže vyřídit potřebné doklady a potvrzení. V průběhu roku nebyl rozpočet upravován podle skutečného inkasa správních poplatků.

Daň z nemovitých věcí (pol. 1511) byla překročena o 7 175 032 Kč (splněno na 105%). Jde o důležitý zdroj příjmu města, který vybírá Finanční úřad pro Liberecký kraj, územní pracoviště Liberec a výnos daně z nemovitosti je 100% příjmem obce, na jejímž území se nemovitě věci nachází. Předpis této daně město výrazně ovlivnilo prostřednictvím zachování platnosti dvou obecně závazných vyhlášek – č. 1/2011, kde se stanovuje místní koeficient ve výši 2, kterým se násobí daňová povinnost poplatníka za jednotlivé druhy pozemků, staveb, samostatných nebytových prostorů a za byty, popřípadě jejich souhrny a č. 2/2011 o použití koeficientu 3,5 resp. 2,5 pro výpočet daně z nemovitých věcí. Skutečné inkaso v konečné výši závisí na schopnosti státní správy efektivně vymáhat daně i daňové nedoplatky. Příjem byl plánován konzervativně a v průběhu roku nebyl rozpočet upravován podle skutečného inkasa došlé daně z nemovitých věcí.

Nedaňové příjmy celkem byly naplněny na 98 % (- 3 05 Kč).

V porovnání s rokem 2014 bylo dosaženo o 103 181 174 Kč nedaňových příjmů méně. Jedná se o jiné finanční vztahy v dílčích rozpočtových položkách – příjmy z úroků ze státního dluhopisu (kupónu), příjmy z vlastních dluhopisů (směnka) a neporovnatelné uspořádání finančních vztahů vůči společnosti Sportovní areál Ještěd uskutečněné v roce 2014.

Z důležitých oblastí nedaňových příjmů jsou příjmy z poskytování služeb a výrobků (pol. 2111), které byly vyšší o 1 182 718 Kč (splněno na 130%). Ke konci roku 2015 město začalo poprvé prodávat parkovací stání a jedná se právě o příjmy za parkovací stání. Rozpočet byl rozpočtovým opatřením stanoven hrubým odhadem a došlé příjmy ke konci roku už nebylo možno zařadit do rozpočtového opatření.

Odvody příspěvkových organizací (pol. 2122) byly naplněny o 69 684 Kč (splněno na 100%). Skutečný příjem z odpisů byl vyšší u Naivního divadla a Zoologické zahrady, kde ke konci roku byly odpisy zpřesněny, ale došlé příjmy ke konci roku už nebylo technicky možné zařadit do rozpočtového opatření. U obou příspěvkových organizací bude řešeno v rámci finančního vypořádání za rok 2015.

U příjmů z úroků z bankovních účtů (pol. 2141) byla tato položka nenaplněna o dílčí příjmy z úroků dluhopisu, příjmy z úroků všech běžných účtů i z účtů peněžních fondů města. V průběhu roku nebyl rozpočet upravován.

Příjmy z podílu na zisku a dividend (pol. 2142) byly naplněny v souladu se schváleným, resp. upraveným rozpočtem (splněno na 100%). Od společnosti A. S. A. město obdrželo 7 621 719 Kč, od společnosti Teplárna Liberec město obdrželo 4 336 046 Kč a od společnosti Liberecká IS město obdrželo 500 000 Kč.

Příjmy z úroků ze státních dluhopisů – kupon – umořovací fond (pol. 2144) byl naplněn o 2 081 266 Kč (splněno na 120%). Návrh rozpočtu byl pouze hrubým odhadem, v průběhu roku nebyl rozpočet upravován. V souladu se Smlouvou o zřízení umořovacího fondu a obhospodařování majetku v příloze č. 1 a v souladu s bodem D jsou výnosy ze spravovaného majetku vypláceny pololetně a jedná se o realizované kupónové platby a úroky připsané na investiční blokační účet v uplynulém pololetí.

Příjmy z úroků z komunálních dluhopisů – vlastních dluhopisů (pol. 2145) byly naplněny dle schváleného, resp. upraveného rozpočtu ve skutečné výši 44 376 670,97 Kč. Jedná se o přijaté úroky z odkoupených komunálních dluhopisů.

Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů (pol. 2211) byly naplněny v souladu se schváleným rozpočtem ve výši 5 000 000 Kč (splněno na 100%). Jednalo se o vrácenou pokutu ÚOHS za MS 2009 dle rozsudku Krajského soudu v Brně, jímž bylo zrušeno rozhodnutí o rozkladu.

Sankční platby přijaté od jiných subjektů (pol. 2212) byly naplněny o 880 809 Kč více (splněno na 109%), položka obsahuje např. příjem z pokut vybíraných městskou policií – dopravní přestupky, narušování veřejného pořádku, příjem za stavební přestupek od občanů, příjem za stavební delikt od podnikatelů, ale i příjem z pokut vyměřených přestupkovými komisemi. Problémem jsou i nadále neplatiči a následné vymáhání uložených pokut. Návrh rozpočtu byl pouze hrubým odhadem a v průběhu roku byl rozpočet upravován o uloženou sankci úroku z prodlení.

Přijaté neinvestiční dary (pol. 2321) byla naplněna o 250 000 Kč více, položka obsahuje dar od České spořitelny na laserovou show. Příjem ke konci roku nebylo možno zařadit do rozpočtového opatření.

Na položkách 2322 a 2324 – přijaté pojistné náhrady a nekapitálové příspěvky a náhrady jsou zaúčtovány příjmy za pojistná plnění od pojišťoven. Došlé příjmy ke konci roku nebylo možno zařadit do rozpočtového opatření a budou součástí finančního vypořádání v závěrečném účtu města za rok 2015.

Na položce 2328 je souhrn nedořešených neidentifikovaných plateb k 31. 12. 2015 ve výši 122 800 Kč a tato položka se nerozpočtuje.

Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené (pol. 2329) nebyly naplněny o 4 229 899 Kč (splněno na 86%), zahrnuje identifikované nedaňové příjmy, které nelze zařadit na jinou položku. Nebyl naplněn plánovaný příjem na spolupodíl na obnovu komunikací ve výši 4 105 543 Kč z důvodu nerealizování některých akcí v rámci sdružených oprav s vlastníky technické infrastruktury. Další rozdíl vznikl z mandátní smlouvy TSML – provoz placeného stání, skutečný příjem je nižší o 549 260 Kč, ale protože jsou o stejnou částku nižší i výdaje (vzájemný zápočet), nejedná se o finanční dopad do rozpočtu města. Rozpočet nebyl ke konci roku upraven, skutečnost byla zaúčtována podle odsouhlaseného vzájemného zápočtu. Ostatní příjmy jsou za elektrošrot, sběr surovin, příjmy náhrad za uhrazené soudní poplatky, vrácené dotace na provoz cizích MŠ a poskytnuté na stravné cizím ZŠ, splátku studia, splátky půjček, sběr zrušených registračních značek. Rozpočet koresponduje se skutečně došlými příjmy.

Příjmy z úhrad dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů (pol. 2343) byly splněny v souladu s plánem rozpočtu. Nemáme přehled o nedoplatecích či sníženém objemu dobývání nebo změně sazby. Báňský úřad zasílá čtvrtletně úhrady, které jsou dle zákona příjmem obce, rozpočet lze obtížně odhadnout.

Splátky půjčených prostředků od podnikajících subjektů – právnických osob (pol. 2412) nenaplněno o 4 100 000 Kč (splněno na 18%). Společnost SAJ měla zaplatit 5 000 000 Kč, v průběhu roku zaplatila pouze 900 000 Kč a to z důvodu horší finanční situace z důvodu špatných sněhových podmínek koncem roku 2015.

Kapitálové příjmy celkem byly splněny na 100 % (25 156 486 Kč).

V porovnání s rokem 2014 bylo dosaženo o 709 148 Kč kapitálových příjmů méně. Nejedná se o rapidní propad příjmů finančních prostředků, ale o uspořádání finančních vztahů vůči společnosti Sportovní areál Liberec. Na doporučení auditora bylo plnění jiným způsobem a to rozdělením finančních prostředků na položky úrokový výnos z půjčky (zůstává na nedaňových příjmech) a přesun na položku ostatní investiční příjmy (převádí se na kapitálové příjmy). Skutečnost koresponduje se schváleným, resp. upraveným rozpočtem.

Přijaté dotace celkem byly splněny na 113 %

Všechny dotace ze státního rozpočtu, z rozpočtu Libereckého kraje, Regionální rady regionu soudržnosti i Evropské unie byly rozpočtovými opatřeními zařazeny do rozpočtu města.

V porovnání s rokem 2014 bylo získáno o 62 940 179 Kč přijatých dotací více. Ve srovnání s předcházejícím rokem bylo zrealizováno méně investičních akcí, na které jsme získali dotace od kraje, ze státního rozpočtu nebo z regionální rady.

Nesoulad mezi plánovaným rozpočtem a skutečností je u pol. 4131 – převody z vlastních fondů hospodářských činností. Se změnou účetnictví od 1. 1. 2010 přebírá tato položka ve skutečnosti další mimorozpočtové příjmy, proto nelze adekvátně srovnávat s daným rozpočtem. Položka skutečnosti obsahuje převody z účtu hospodářské činnosti do rozpočtu města, položka rozpočet představuje plánovaný rozdíl mezi výnosy a náklady hospodářské činnosti, rozdíl mezi skutečností a rozpočtem je dán časovým posunem mezi předpisy a úhradami pohledávek z hospodářské činnosti (např. částka předepsána a zaúčtovaná v roce 2015 může být uhrazena až v následujících obdobích). Položka 4131 slouží tedy k posílení cash flow rozpočtového hospodaření a není vyjádřením hospodářského výsledku.

U položky 4132 – převody z ostatních vlastních fondů je rozdíl mezi deponovanými finančními prostředky na mzdy za prosinec 2014 a zapojením nespotřebovaných finančních prostředků deponovaných v minulém období na začátku roku 2015.

V příloze č. 13 je zpracován přehled dotací v členění dle položek a názvů, detailně rozdělených dle každé samostatné akce.

Výdajová část rozpočtu

Upravený rozpočet výdajů města celkem byl dodržen a čerpán takto:

v Kč

Výdaje	schválený rozpočet před konsolidací	upravený rozpočet před konsolidací	upravený rozpočet po konsolidaci	skutečnost po konsolidaci	plnění v %
běžné	1 382 017 077	1 846 432 802	1 593 782 301	1 526 682 808	96
kapitálové	69 844 201	196 722 201	196 722 201	179 183 880	91
c e l k e m	1 451 861 278	2 043 155 003	1 790 504 502	1 705 766 688	95

Čerpání výdajů po jednotlivých výdajových položkách je v příloze č. 2.

Výdaje statutárního města Liberec byly v roce 2015 o 182 627 701 Kč nižší než v roce 2014. Běžné výdaje se zvýšily o 55 226 273 Kč, výdaje kapitálové se snížily o 237 853 974 Kč. Srovnání s předchozím rokem není adekvátně porovnatelné, v běžných výdajích je zapojena položka 5182 ve výši 576 929 Kč - poskytované zálohy vlastní pokladně, položka 5341 ve výši 32 975 504 Kč – převody vlastním fondům hospodářské činnosti, položka 5343 ve výši 2 276 598 Kč – převody jiným vlastním fondům. K žádné výše uvedené položce nebyl stanoven rozpočet. V kapitálových výdajích byl v roce 2014 zrealizován zápočet mezi městem a společností Sportovní areál Ještěd, který se promítnul na výdajové stránce pod rozpočtovou položkou 6201 – nákup akcií. Jednalo se o plnění jiným způsobem a uspořádání finančních vztahů vůči této společnosti, v roce 2015 žádná finanční transakce neproběhla. Podrobné vysvětlení v účetnictví v oblasti dlouhodobý finanční majetek.

Po celé účetní i rozpočtové období roku 2015 byly řešeny dobíhající nedostatky z roku 2014 z hlediska funkčnosti ekonomického systému GINIS a to z hlediska správného nastavení rozpočtu i účetních operací, docházelo k chybovosti, které však neovlivnily hospodářský výsledek. Podrobné vysvětlení je uvedeno v účetnictví a ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015. Kapitálová výdajová rozpočtová položka 6130 - pozemky byla ve skutečnosti překročena vůči plánovanému rozpočtu a to přeúčtováním z běžných výdajů do kapitálových výdajů. Na konci roku nebylo možno zařadit do rozpočtového opatření, protože účetní opravy se prováděly v měsíci lednu 2016. Účetní ekonomický systém GINIS je během rozpočtového roku nastaven hlídáním disponibility na každou výdajovou položku a nepřipouští přečerpání disponibilních rozpočtových zdrojů.

U **běžných výdajů** bylo ve skutečnosti vyčerpáno 1 526 682 807 Kč (splněno na 96%).

Položka 5141 (úroky vlastní) – největší část tvoří úroky z dluhopisu, ke dni 16. 1. 2015 a k 16. 7. 2015 byly městem uhrazeny finanční prostředky na výplatu devátého a desátého úrokového výnosu vydaného dluhopisu. Dluhopisy jsou úročeny pohyblivou úrokovou sazbou ve výši 6M PRIBOR + marže 3,3% p. a. Celková částka uhrazená v roce 2015 činila 75 232 240 Kč. Referenční sazba 6M PRIBOR byla pro období 16. 7. 2014(včetně) – 16. 1. 2015(vyjma) ve výši 0,42% a pro období 16. 1. 2015(včetně) – 16. 7. 2015(vyjma) ve výši 0,40%. Celková úroková sazba v roce 2015 tedy činila 3,72% p. a., resp. 3,70% p. a. Na základě smluv uzavřených s ČS odkoupilo město vlastní dluhopisy, které byly financovány ze zdrojů získaných realizací směnečného programu. Vypořádání ve vztahu ke směnce: na období 16. 1. – 16. 7. 2015 (tranše č. 3) úrok ve výši 10 206 388,89 Kč, na období 16. 1. – 5. 3. 2015 (tranše č. 4) úrok ve výši 4 785 333,33 Kč, na období 5. 3. – 16. 7. 2015 (tranše č. 4) úrok ve výši 9 154 833,33 Kč, na období 1. 1. – 16. 1. 2016 (tranše č. 5) úrok ve výši 1 871 375,00 Kč, na období 16. 7. – 31. 12. 2015 (tranše č. 5) úrok ve výši 20 959 400,00 Kč. Úroky

za poskytnutí kontokorentu v ČS ve výši 85 825,78 Kč, úroky SFŽP ve výši 54 407 Kč, úroky EQUA bank za poskytnutí revolvingového úvěru ve výši 866 316,70 Kč, úroky EQUA bank za poskytnutí kontokorentního úvěru ve výši 644 078,64 Kč a úroky na provedení základních opatření v MŠ a ZŠ (MVV Energie) ve výši 643 945 Kč.

Na položce 5142 (realizované kurzové ztráty) jsou zaúčtovány kurzové rozdíly ve výdajích ve výši 6 649,26 Kč, které vznikají při vyúčtování zahraničních služebních cest, tj. rozdíl mezi nákupem a prodejem valut, tato položka není rozpočtována.

Položka 5146 (úrokové výdaje na finanční deriváty k vlastním dluhopisům) – zahrnuje fixační confirmaci – úrokový swap ve výši 14 172 600 Kč ke dni 16. 1. 2015 (pevná sazba 2,00% a pohyblivá sazba 0,42%) a 13 836 444,45 Kč ke dni 16. 7. 2015 (pevná sazba 2% a pohyblivá sazba 0,40%). Současně s emisí dluhopisu s ČS, a. s. bylo uzavřeno úrokové zajištění, které mělo pro město zajistit stabilní výši úrokové sazby bez ohledu na vývoj tržních sazeb. Bez tohoto zajištění by dluhopis na 15 let s pohyblivou sazbou nebyl realizovatelný. Dne 19. 12. 2013 byla uzavřena Dohoda o narovnání s Českou spořitelnou, a. s. – byl uzavřen úrokový SWAP (úrokové zajištění), které znamená, že od roku 2014 je úroková sazba zafixována předem stanoveným způsobem.

Položka 5149 (ostatní úroky a ostatní finanční výdaje) - další úroky byly placeny České spořitelně v souvislosti s uzavřeným Dodatkem č. 1 ke Smlouvě o směnečném programu ze dne 27. 2. 2015 ve výši 1 200 000 Kč a poplatek při odkupu dluhopisů ve výši 194 976,48 Kč.

Položka 5182 (poskytované zálohy vlastní pokladně) – jedná se o zůstatek hotovosti v pokladně ke konci roku 2015 ve výši 576 929 Kč, tato položka nebude rozpočtována. Řešení možnosti rozpočtovat vypadá na první pohled jako jednoduché a funkční, ale je problematické v rozpočtování po delší časové období, kde už se nebude jednat o druhový výdej, ale změnu stavu výdajů v hotovosti, což by měla být položka obdobná financování. Nulovou pokladnu k 31. 12. není schopno zajistit odhadem až 90% obcí a nejedná se o výjimečné případy.

Položka 5341 (převody vlastním fondům hospodářské činnosti) není rozpočtována, ve skutečnosti zobrazuje pohyb finančních prostředků mezi hlavní činností i hospodářskou činností města (transfer finančních prostředků ze základních běžných účtů v KB, ČS i Equa bank).

Položka 5343 (převody jiným vlastním fondům a účtům nemající charakter veřejných rozpočtů) není rozpočtována.

Položka 5362 (platby daní a poplatků státnímu rozpočtu). Tato položka obsahuje objem finančních prostředků na daň z příjmu právnických osob za obce ve výši 11 893 430 Kč, která je zároveň celá příjmem města, daň z věcí movitých ve výši 38 998 Kč za pozemky mimo katastrální území Liberec, individuální oprávnění k využívání rádiových kmitočtů Českému telekomunikačnímu úřadu ve výši 33 009 Kč, poplatek za trvalé odnětí zemědělské půdy Celnímu úřadu ve výši 195 978 Kč, dálniční známky ve výši 22 500 Kč, správní poplatek ve výši 1 000 Kč a vratka daně z přidané hodnoty z Finančního úřadu pro Liberecký kraj ve výši 21 271 223 Kč a ten ji městu vrací jako nadměrný odpočet a je zaúčtován ve výdajích v záporné hodnotě.

Položka 5363 (úhrada sankcí jiným rozpočtům) obsahuje celkový výdej ve výši 3 206 747,63 Kč. Jedná se o odvod za dočasné odnětí půdy ve výši 35 887 Kč, odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 33 875,63 Kč za projekt Rozvoj klíčových kompetencí pro celoživotní vzdělávání v libereckých ZŠ, vyměřená druhá část splátky daně z příjmu právnických osob za rok 2007 ve výši 3 013 419 Kč a penále z dodatečně vyměřené daně ve výši 123 565 Kč.

Položka 5364 (vratky veřejným rozpočtům ústřední úrovně poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích) obsahuje celkový výdej ve výši 27 193 079,28 Kč. Jedná se o vratku dotace ve výši 3 000 000 Kč na Ministerstvo pro místní rozvoj (Projekt „Koncept územního plánu města Liberec“ číslo CZ.1.06/5.3.00/05.06032), vratka dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 24 066 751,07 Kč na Regionální radu regionu soudržnosti Severovýchod (Projekt „Bazén Liberec“ číslo CZ.1.13/2.1.00/27.01140, výzva č. j. RRSV 11406/2015), vratka dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 28 599,15 Kč na Regionální radu regionu soudržnosti Severovýchod (Projekt „Administrativní zajištění IPRM“ číslo CZ.1.13/2.1.00/11.00758, výzva č. j. RRSV 13410/2015), vratka dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 56 099,99 Kč na Regionální radu regionu soudržnosti Severovýchod (Projekt „Parky Lidové sady II“ číslo CZ.1.13/2.1.00/27.01175, výzva č. j. RRSV 12853/2015), vratka dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 41 629,07 Kč na Regionální radu regionu soudržnosti Severovýchod (Projekt „Administrativní zajištění IPRM LS“ číslo CZ.1.13/2.1.00/11.00758, výzva č. j. RRSV 14406/2015).

Položka 5366 (výdaje finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi) obsahuje výdej ve výši 1 982 349,94 Kč. Tato částka se vracela při finančním vypořádání účelových dotací poskytnutých ze státního rozpočtu prostřednictvím Libereckého kraje v řádném termínu k 5. 2. 2016, resp. 15. 2. 2016, požadovaných formátech i přílohách.

U **kapitálových výdajů** nebylo vyčerpáno ze schváleného rozpočtu 17 638 320,96 Kč, ve skutečnosti vyčerpáno 179 083 880,04 Kč (splněno na 91%).

Položka 6111 (programové vybavení) obsahuje celkový výdej ve výši 11 090 542,12 Kč. Dílčí výdaje za vybrané elektronické služby a realizace projektu IOP Otevřené město.

Položka 6119 (ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku) obsahuje celkový výdej ve výši 1 568 380 Kč. Dílčí výdaje jsou za zpracování části územního plánu v Liberci, změna územního plánu města Liberec za zhotovení etapy 1.A), dopravně inženýrská studie ve Vesci, nový návrh územního plánu Liberec a zpracování dynamické simulace dopravy (mikrosimulace).

Položka 6121 (budovy, haly a stavby) obsahuje celkový výdej ve výši 146 370 046,28 Kč. Dílčí výdaje jsou za výkupy budov – splátky, za přestavbu a rekonstrukci MŠ Čtyřlístek – splátky, za stavební práce u investičních akcí IPRM - Volnočasové plochy Liberec I a IPRM Rochlice – revitalizace Rochlice – úprava komunikací lokalit Žitná, Dobiášova, Vratislavická, Pazderkova, Haškova a Okružní, stavební práce na podzemní kontejnery, úprava přechodů a veřejného osvětlení, informační vitríny, rozšíření systému odděleného sběru odpadů, investice do MŠ, ZŠ a ostatních příspěvkových organizací – výměna osvětlení v tělocvičně, statistické posudky, rekonstrukce sociálních zařízení, zpracování dokumentace zahrady, zpracování projektu azbest, zpracování projektu elektro, navýšení kapacit, vybudování cest, rekonstrukce elektroinstalací a kanalizací, úprava kuchyní, výměna oken, rekonstrukce šaten a sociálních zařízení, rekonstrukce podlah, výmalba areálů, oprava podlah tělocvičny, rekonstrukce školní kuchyně a jídelny, zabezpečovací systémy, vybavení – konvektomaty, myčky, plynové smažící pánve, hydroizolace, rekonstrukce hlediště a sociální zařízení a investiční úroky z revolvingového úvěru inkasované Komerční bankou.

Položka 6122 (stroje, přístroje a zařízení) obsahuje celkový výdej ve výši 2 929 607,26 Kč. Dílčí výdaje jsou u Městské policie na radiostanice, dodávku a instalaci nových kamerových bodů (Valdštejnské domky a ulice Jáchymovská), dodání a montáž výstražného a rozhlasového zařízení na vozidlo Škoda Yeti, třídičku mincí. Do mateřských a základních škol nákupy: herních prvků, vzduchové trampolíny, vybavení učebny fyziky, domeček se skluzavkou, myčka a změkčovač vody, škrabka na brambory, pianino, konvektomat, universální robot a pro divadlo F. X. Šaldy schodolez.

Položka 6123 (dopravní prostředky) obsahuje celkový výdej ve výši 517 864 Kč. Dílčí výdaje jsou pro Městskou policii za nákup motocyklu skútr Honda a nového vozu Škoda Yeti.

Položka 6125 (výpočetní technika) obsahuje výdej ve výši 3 885 728,38 Kč. Dílčí výdaje jsou na realizaci projektu IOP Otevřené město v oblasti výpočetní techniky na technologické centrum a provozní bezpečnost, digitalizaci – infrastrukturu pro digitalizaci vstupních dokumentů a na virtualizované desktopy.

Položka 6130 (pozemky) obsahuje celkový výdej ve výši 10 064 976 Kč. Dílčí výdaje jsou za výkupy pozemků v katastrálním území Rochlice a Radčice u Krásné Studánky, zápočty – směny pozemků a dílčí splátka Finančnímu úřadu pro Liberecký kraj za výkup hřiště Vesec – Doubí.

Položka 6202 (nákup majetkových podílů) obsahuje celkový výdej ve výši 1 029 610 Kč. Jedná se o narovnání finančních vztahů (zápočet) mezi městem a společností Severočeské vodovody a kanalizace.

Položka 6313 (investiční transfery nefinančním podnikajícím subjektům – právnickým osobám) obsahuje celkový výdej ve výši 1 547 126 Kč. Jedná se o splátky hypotéky pro Stavební bytová družstva A + G Stadion, Vlnářská a Starý Harcov.

Položka 6322 (investiční transfery spolků) obsahuje celkový výdej ve výši 80 000 Kč. Jedná se o poskytnutou investiční dotaci ze Sportovního fondu spolku Gymnastika Liberec na projekt doskokové plochy (nákup normovaných žíněnek, trampolíny a úprava molitanové jámy).

Podrobné akce jsou uvedeny v přehledové části realizovaných investičních akcí v roce 2015.

V následujících tabulkách – čerpání výdajů po jednotlivých garantech (po konsolidaci) a čerpání výdajů jednotlivými odbory:

Čerpání výdajů po jednotlivých garantech (po konsolidaci)

	v Kč		
	běžné	kapitálové	celkem
<hr/>			
<u>Primátor statutárního města</u>			
Rozpočet	53 904 419	1 288 183	55 192 602
Skutečnost	52 409 695	1 220 752	53 630 447
% plnění	97	95	97
<u>Tajemník magistrátu</u>			
Rozpočet	250 226 949	13 393 189	263 620 138
Skutečnost	234 713 576	13 158 245	247 871 822
% plnění	94	98	94
<u>Nám. primátora pro ekonomiku, strategický rozvoj a dotace</u>			
Rozpočet	228 378 084	37 994 140	266 372 224
Skutečnost	194 603 078	30 817 279	225 420 357
% plnění	85	82	85
<u>Nám. primátora pro územní plánování, veřejnou zeleň a životní prostředí</u>			
Rozpočet	96 970 173	3 012 000	99 982 173
Skutečnost	90 607 775	2 080 471	92 688 246
% plnění	94	69	93
<u>Nám. primátora pro školství, kulturu, sociální věci a cestovní ruch</u>			
Rozpočet	403 212 520	2 287 573	405 500 093
Skutečnost	398 841 854	1 940 816	400 782 670
% plnění	99	85	99
<u>Nám. primátora pro technickou správu majetku města</u>			
Rozpočet	561 090 156	138 747 116	699 837 272
Skutečnost	520 831 656	129 866 316	650 697 972
% plnění	93	94	93
<u>Nezařazené (bez rozpočtu, zaúčtováno)</u>			
Rozpočet	0	0	0
Skutečnost	34 675 173	0	34 675 173

Poznámka k zaúčtování:

V běžných výdajích je naučtovaná částka -576 929 Kč - poskytované zálohy vlastní pokladně, částka 32 975 504 Kč – převody vlastním fondům hospodářské činnosti, částka 2 276 598 Kč – převody jiným vlastním fondům. K žádné výše uvedené částce nebyl stanoven rozpočet.

Čerpání rozpočtu výdajů jednotlivými odbory

v Kč

<i>Odbor</i>	<i>upravený rozpočet před konsolidací</i>	<i>upravený rozpočet po konsolidaci</i>	<i>čerpání rozpočtu po konsolidaci</i>	<i>% plnění</i>
kontroly a interního auditu	18 000	18 000	14 565	81
kancelář primátora	4 649 140	4 449 140	4 081 308	92
právní a veřejných zakázek	832 000	832 000	359 676	43
Městská policie	49 893 462	49 893 462	49 174 898	99
ekonomiky	213 477 961	213 453 459	190 274 773	89
strategického rozvoje a dotací	69 918 765	52 918 765	35 145 584	66
majetkové správy	214 172 240	103 517 707	84 226 375	81
správy veřejného majetku	688 336 115	596 319 565	566 471 597	95
hlavního architekta	4 837 700	4 837 700	3 601 517	74
ekologie a veřejného prostoru	98 744 473	95 144 473	89 086 729	94
cestovního ruchu a sportu	49 806 268	29 528 543	27 539 022	93
školství, kultury a soc. věcí	384 048 741	375 971 550	373 243 648	99
kancelář tajemníka	202 745 607	202 745 607	190 445 653	94
stavební úřad	25 000	25 000	8 959	36
životního prostředí	1 741 099	1 741 099	1 665 909	96
správní a živnostenský	86 000	86 000	43 989	51
sociální péče	1 383 042	1 383 042	400 227	29
dopravy	350 000	350 000	168 483	48
informatiky a řízení procesů	58 089 390	57 289 390	55 138 602	96
CELKEM	2 043 155 003	1 790 504 502	1 705 766 688	

Podrobné investiční akce realizované v roce 2015 (v Kč)

Investiční akce – název – položka 6121	Rozpočet	Skutečnost
Investiční úroky – KB, Rochlice- Žitná	80 000,00	24 843,58
Investiční úroky – KB, Volnočasové plochy I	100 000,00	22 701,59
Investiční úroky – KB, cyklostezka Vratislavická	120 000,00	32 583,58
Investiční úroky – KB, Dobiášova-Vratislavická-Krejčího	80 000,00	2 291,92
Investiční úroky – KB, Pazderkova-Haškova	80 000,00	461,62
Investiční úroky - KB, křižovatka Dobiášova-Krejčího	40 000,00	1 237,80
IPRM 3 - Revitalizace hřišť, realizace, vlastní prostředky	142 674,00	142 673,98
IPRM 3 – volnočasové plochy - inženýrská činnost, vlastní prostředky	50 000,00	19 874,25
Volnočasové plochy I, IČ, dotace	260 000,00	180 501,75
IPRM 3 – volnočasové plochy I - realizace, vlastní prostředky	4 272 000,00	3 398 597,06
Volnočasové plochy I, realizace, dotace	19 247 860,00	18 956 677,77
IPRM 3 – volnočasové plochy I - administrace, vlastní prostředky	88 000,00	65 158,50
Volnočasové plochy I, administrace, dotace	85 000,00	81 251,50
IPRM 3 – volnočasové plochy I – BOZP, vlastní prostředky	80 000,00	11 979,00
Volnočasové plochy I, autorský dozor, vlastní prostředky	50 000,00	36 300,00
JSDH Krásná Studánka - zbrojnice, PD	500 000,00	98 575,00
Dokumenty ke stavební povolení (DSP) - dopravní stavby	290 000,00	289 190,00
Dokumentace územní rozhodnutí (DUR) - dopravní stavby	112 000,00	3 630,00
Dokumentace k dopravnímu napojení v místě OPZ	230 000,00	139 271,00
PD investičních akcí-zeleň	80 000,00	80 000,00
Turistická vybavenost	125 000,00	115 555,00
Dopravní značení včetně instalace	150 000,00	22 385,00
Úprava vchodu do Radničního sklípku	150 000,00	147 000,00
PD - restaurování Morového sloupu	35 000,00	28 750,00
Rozšíření systému odděleného sběru odpadů	1 185 237,00	1 118 656,00
Dopravní hřiště – realizace	10 000,00	7 260,00
IPRM Rochlice-PD, TDI-vlastní prostředky	790 000,00	200 305,24
IPRM Rochlice - Žitná - realizace, vlastní prostředky	2 161 280,00	2 235 269,06
IPRM Rochlice – Žitná - realizace, dotace	8 789 535,00	8 789 534,27
IPRM Rochlice – Dobiášova - realizace, vlastní prostředky	2 005 338,00	372 523,20
IPRM Rochlice - Žitná, Vratislavická - realizace, vlastní prostředky	4 332 607,00	4 200 037,16
IPRM Rochlice – Žitná, Vratislavická - realizace	19 279 100,00	19 242 168,87
Modernizace VO a SSZ	5 400 000,00	4 974 956,50
IPRM Rochlice - Dobiášova – Krejčího, vlastní prostředky	4 650 000,00	4 478 273,00
IPRM Rochlice - Dobiášova – Krejčího, dotace	2 861 220,00	2 861 220,83
IPRM Rochlice - Dobiášova-Vratislavická-Krejčího, vlastní prostředky	3 664 775,00	3 629 919,99
IPRM Rochlice - Dobiášova-Vratislavická-Krejčího-dotace	17 770 877,00	17 240 170,57
IPRM Rochlice – Pazderkova - Haškova, vlastní prostředky	2 060 000,00	1 882 661,33
IPRM Rochlice – Pazderkova - Haškova, dotace	8 621 000,00	8 195 228,90
IPRM Rochlice – Dobiášova - křižovatka Krejčího - dotace	8 202 923,00	7 580 363,83
Splátka kupní ceny SK Ještěd	800 000,00	800 000,00
Výkupy pozemků - SČE	1 285 000,00	1 285 000,00

Investiční akce – název – položka 6121	Rozpočet	Skutečnost
Přestavba a rekonstrukce MŠ Čtyřlístek, odloučené pracoviště (splátka)	5 047 040,00	5 047 040,00
Investiční akce MŠ	1 450 000,00	1 336 157,73
MŠ Beruška - rekonstrukce vnitřní vybavení PD	1 200 000,00	268 620,00
MŠ Kamarád - rekonstrukce kuchyně	30 000,00	23 716,00
MŠ Sluníčko – ambulance	400 000,00	400 000,00
Investiční akce MŠ	900 000,00	67 422,00
Školy - provedení základních opatření	2 668 161,00	2 668 161,00
Investiční akce ZŠ	1 184 799,00	877 167,60
ZŠ U školy - rekonstrukce kuchyně	4 940 000,00	4 936 146,32
ZŠ Kaplického - úprava vnitřních dispozic - zvýšení kapacity	2 000 000,00	1 979 268,36
ZŠ Švermova - rekonstrukce suterénu - zvýšení kapacity	2 360 000,00	2 083 210,51
ZŠ U Soudu - vnitřní úpravy šaten - zvýšení kapacity	2 540 000,00	2 222 340,90
ZŠ Husova - rekonstrukce tělocvičny	2 050 000,00	2 037 379,00
ZŠ projekční práce pro navýšení kapacity	500 000,00	462 848,00
Investiční akce ZŠ	400 000,00	367 386,00
ZŠ Barviřská - regulace systému vytápění	190 000,00	162 146,50
Investiční akce ZŠ	600 000,00	174 989,00
ZŠ Dobiášova - vzduchotechnika strojovny výtahu	200 000,00	19 500,00
Investiční akce ZŠ	2 500 000,00	2 420 660,75
ZŠ Sokolovská - ovětrání kuchyně	650 000,00	33 000,00
DFXŠ - konstrukce hlediště	700 000,00	607 978,00
Investice do kulturních zařízení	800 000,00	171 868,00
ZOO Liberec - rekonstrukce podlah v pavilonech	800 000,00	768 255,20
Vypracování PD k návrhům dotací	1 468 224,00	926 279,00
Investice do budov ve správě majetku města	5 340 000,00	3 313 467,76

CELKEM 146 370 046,28

Financování

Financování celkem je znázorněno v následující tabulce:

Financování	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
<i>Přijaté krátkodobé úvěry a půjčky (kontokorent)</i>	0	0	66 772 772	
<i>Splácení krátkodobých úvěrů a půjček (kontokorent)</i>	-54 378 722	-82 988 419	-119 561 934	144
<i>Přijaté dlouhodobé úvěry a půjčky</i>	0	99 804 051	115 743 380	116
<i>Splácení dlouhodobých úvěrů a půjček</i>	-1 060 000	-106 415 651	-128 848 880	121
<i>Nákup majetkových podílů</i>	-70 000 000	-70 000 000	-45 719 279	65
<i>Aktivní dlouhod. operace řízení likvidity – příjmy (vystavení směnky ČS)</i>	0	970 000 000	970 000 000	100
<i>Uhrazené splátky dlouhod. vydaných dluhopisů</i>	0	-970 000 000	-970 000 000	100
<i>DPH na výstupu (přenesená daň.povinnost)</i>	0	0	319 110	
<i>Změna stavu krátkodobých peněžních prostředků na bankovních účtech-přebytek</i>	52 000 000	84 601 738	-124 798 689	
C e l k e m	-73 438 722	-74 998 281	-236 093 520	

Jednotlivé operace, které v roce 2015 proběhly ve financování, jsou obsaženy a podrobněji vyčísleny v Příloze č. 3.

Přehled splátek jistin a úroků z bankovních úvěrů a půjček města obsahuje Příloha č. 9. Splátky půjčky SFŽP byly řádně provedeny ve stanovených termínech, stejně tak byly průběžně spláceny i revolvingové úvěry a byly plněny finanční závazky vyplývající z emise komunálního dluhopisu a ze směnečného programu.

Od roku 2012 se ve financování na položce 8901 evidují cizí peníze na běžném účtu (DPH – přenesená daňová povinnost), nerozpočtuje se.

Krátkodobé úvěry (kontokorenty)

V roce 2015 byl městu **Českou spořitelnou** již popáté prodloužen **kontokorentní úvěr** na základním běžném účtu do výše 40 mil. Kč – tentokrát však pouze do 31. 7. 2015 (schváleno usnesením zastupitelstva dne 26. 2. 2015 č. 35/2015). Účelem kontokorentního úvěru je eliminovat časový nesoulad mezi realizovanými příjmy a potřebnými výdaji. V situaci, kdy vývoj daňových příjmů města je nerovnoměrný – viz Příloha č. 7, je takováto pojistka naší platební schopnosti velmi vhodná. V roce 2015 byl tento úvěr využit pětkrát, na 12 dnů, splacen byl jeho zůstatek k 31. 12. 2014. Rozpočet čerpání a splácení kontokorentu v ČS nebyl posledními rozpočtovými opatřeními upravován.

Do 16. 5. 2015 mělo město sjednán i **kontokorentní úvěr v Equa bank, a.s.**, s limitem 30 mil. Kč (dodatek č. 1 byl schválen usnesením ZM č. 126/2014 dne 29. 5. 2014).

Zůstatek kontokorentu k 1. 1. 2015 ve výši 29.075.505,27 Kč (tento úvěr využívalo město v roce 2014 zejména k předfinancování akcí dotovaných z Evropské unie v situaci, kdy nebylo možno čerpat revolving) byl v roce 2015 řádně splacen z došlých dotací.

Vzhledem k ukončení výše uvedených kontokorentních úvěrů město sjednalo v roce 2015 jako pojistku platební schopnosti **kontokorentní úvěr nový v Komerční bance, a. s.**, s limitem 50 mil. Kč a výrazně nižší úrokovou sazbou (úvěr byl schválen zastupitelstvem města dne 25. 6. 2015, usnesení č. 167/2015). Tento úvěr v roce 2015 čerpán nebyl.

Dlouhodobé úvěry a půjčky

V roce 2015 ukončilo město čerpání a splácení **revolvingového úvěru u Equa bank, a.s.** Úvěr s úvěrovým rámcem 80 mil. Kč sloužil k předfinancování akcí z větší části dotovaných ze zdrojů Evropské unie od roku 2013 a byl splatný k 30. 4. 2015.

V roce 2015 se úvěr čerpal již pouze na jeden projekt zahájený v roce 2010 (IPRM 3 – Atraktivní a kvalitní život - administrativní zajištění a řízení – ve výši 106 317,72 Kč).

Nově uzavřený **revolvingový úvěr u Komerční banky, a. s.** s úvěrovým rámcem 90 mil. Kč a výrazně nižší úrokovou sazbou (uzavřený v souladu s usnesením zastupitelstva města dne 30. 4. 2015 č. 90/2015) plně nahradil úvěr u Equa bank. Jeho první čerpání refinancovalo i zůstatek revolvingového úvěru v Equa bank ke dni 30. 4. 2015 (opožděné zasilání dotací ze strany jejich poskytovatelů neumožnilo úvěr splatit přímo).

Od 6. 5. 2015 se úvěr čerpal na tři projekty zahájené v letech 2010 – 2013 (Administrativní zajištění IPRM Lidové sady; IPRM 3 – Atraktivní a kvalitní život-administrativní zajištění a řízení tematického IPRM; Volnočasové plochy Liberec I) a na šest projektů nových (IOP09 Otevřené město Liberec a pět projektů IPRM Revitalizace Rochlice – Rekonstrukce lokalita Žitná; Lokalita U Potůčku – cyklostezka Vratislavická; Okružní křižovatka Dobiášova-Krejčího; Úprava komunikace Dobiášova-úsek Vratislavická-Krejčího; Úprava komunikace Pazderkova a Haškova). Celkem bylo v roce 2015 čerpáno na všechny akce včetně refinancování zůstatku revolvingu v Equa bank 115.637.062,51 Kč a splaceno 81.374.862,54 Kč; zůstatek úvěru k 31. 12. 2015 činil 34.262.199,97 Kč.

Podrobnější přehled čerpání, splácení a zůstatků výše uvedených revolvingových úvěrů po jednotlivých akcích v jednotlivých letech obsahuje Příloha č. 15.

Komunální dluhopis

V roce 2015 město pokračovalo v jednání s finančními institucemi o přefinancování Komunálního dluhopisu*, snažilo se o dosažení vyšší úspory úrokových nákladů, vynětí dalších nemovitostí ze zástavy a snížení celkového zadlužení.

Na druhém zasedání dne 26. 2. 2015 byla tedy zastupitelstvu města předložena nabídka České spořitelny, a.s. Zastupitelstvo nabídku přijalo a na jejím základě po podepsání smluvní dokumentace s Českou spořitelnou byla v březnu 2015 městem z výnosu směnečného programu odkoupena další část dluhopisu ve výši 970 tis. Kč. Město tak k 31. 12. 2015 dlužilo rozvahově držitelům dluhopisu částku 330 000 000 Kč a České spořitelně z titulu směnečného programu 1 670 000 000 Kč (viz níže – Směnečný program).

Za účelem soustředění finančních prostředků, které by měly v roce 2025 sloužit k částečnému splacení závazků z komunálního dluhopisu a směnečného programu, začalo v roce 2011 statutární město Liberec zasílat peníze do tzv. umořovacího fondu. Dle uzavřené smlouvy do něj město v roce 2015 – stejně jako každý předchozí rok - postupně převedlo 70 000 000,- Kč. Tyto prostředky jsou správcem fondu Českou spořitelnou, a. s. obhospodařovány a investovány do cenných papírů v souladu s dohodnutou investiční strategií. V roce 2015 byly nakoupeny cenné papíry za pořizovací cenu 45 719 279,34 Kč (plus 3 257,68 Kč poplatky za investiční operace a 200 879,67 Kč poplatky za obhospodařování majetku).

Zůstatek na účtu umořovacího fondu tak činil k 31. 12. 2015 Kč 24 273 216,18.

Podrobnější informace o finančních prostředcích umořovacího fondu v roce 2015 obsahuje Příloha č. 14.

Směnečný program

Na druhém zasedání zastupitelstva města dne 26. 2. 2015 usnesením č. 35/2015 byl schválen Dodatek č. 1 ke Směnečnému programu poskytovanému Českou spořitelnou, a.s.** Tímto dodatkem byla přijata nabídka České spořitelny a.s. na navýšení směnečného programu o 970 tis. Kč, na celkovou výši 1 670 000 000,- Kč. Smlouva i nadále předpokládá „překlápění“

* komunální dluhopisy byly vydány 16. 7. 2010 v celkové jmenovité hodnotě 2 000 000 000 Kč, s pohyblivým úrokovým výnosem, splatné v roce 2025; vydávány v listinné podobě, forma na doručitele; jednotlivé dluhopisy jsou ve svém souhrnu zastoupeny sběrným dluhopisem v listinné podobě bez kupónů s názvem „Komunální dluhopisy Statutární město Liberec VAR/2025“, s přiděleným identifikačním kódem ISIN CZ0001500102

Záměr přefinancování komunálního dluhopisu ISIN CZ0001500102 schválilo zastupitelstvo města již v roce 2014, výsledkem toho bylo odkoupení části dluhopisu ve výši 700 mil. Kč městem od České spořitelny, a.s. z výnosu nového směnečného programu v květnu 2014.

** Smlouva o směnečném programu do výše 700 000 000 Kč mezi statutárním městem Liberec jako výstavcem a Českou spořitelnou, a.s. jako aranžérem, obchodníkem a administrátorem byla podepsána 10. 3. 2014, s konečnou splatností 16. 7. 2025.

krátkodobých směnek v půlročních intervalech (vždy k 16. lednu a 16. červenci); na základě přijatých a zástupci města podepsaných nabídek České spořitelny pro odkup směnky; v samostatných tranších. Úrok placený z rozšířeného směnečného programu je nižší než úrok placený z komunálního dluhopisu.

V roce 2015 byly realizovány tranše tři - k 16. 1. 2015, k 5. 3. 2015 (= navýšení) a k 16. 7. 2015. Úrok ze směnky a výnos z vlastních dluhopisů jako zdroj krytí tohoto úroku jsou rozpočtovány a účtovány v příjmech a výdajích města v příslušném roce (dochází k časovému posunu - hrazený úrok ze směnky z červencové tranše je splatný v červenci, ale výnos z vlastních dluhopisů se stává příjmem rozpočtu až v roce následujícím; naopak úrok ze směnky z lednové tranše je splatný v lednu, ale je kryt výnosem vlastních dluhopisů za předchozí půlrok) – viz Příloha č. 9.

Po celý rok 2015 byly realizovány další postupné kroky a probíhala další jednání města ve snaze o optimalizaci dlouhodobého zadlužení SML - odsouhlasení vypsání výběrového řízení radou města; oslovení dvanácti bank s poptávkou po financování a dalších bankovních službách; oslovení bank s konkrétní poptávkou; osobní jednání s bankami.

Celoroční úsilí vyústilo předložením závazné nabídky dvou bank – České spořitelny, a.s. a Komerční banky, a.s. – na Nový směnečný program v celkové výši max. 2 000 000 000,- Kč na desátém zasedání zastupitelstva města dne 26. 11. 2015. Zastupitelstvo nabídky projednalo; záměr refinancování vzalo na vědomí s tím, že uložilo náměstkovi primátora předložit variantní řešení nového financování v roce 2016.

Změna stavu finančních prostředků:

Proti počátku roku došlo k 31. 12. 2015 ke zvýšení stavu peněžních prostředků na běžných bankovních účtech města o 124 798 689,17 Kč.

počáteční stav k 1. 1. 2015	92 248 254,97 Kč
konečný stav k 31. 12. 2015	217 046 944,14 Kč

Skutečnost vyčíslená ve financování na položce 8115 vykazuje právě tuto změnu stavu peněžních prostředků na základním běžném účtu + na účtech peněžních fondů.

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. § 17 o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů je v příloze č. 5 zařazen účetní výkaz o plnění rozpočtu (Fin 2 – 12 M), který obsahuje údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby.

Do závěrečného účtu byly zahrnuty základní údaje z hospodaření akciových společností založených městem za rok 2015 - příloha č. 11.

Dle doporučení auditora byly do přílohy č. 12 zařazeny souhrnné informace za statutární město Liberec včetně městského obvodu Liberec – Vratislavice n. N.

Součástí závěrečného účtu města jsou od roku 2011 též výsledky výpočtu osmnácti vzájemně propojených *informativních a monitorujících ukazatelů* (zkráceně *SIMU*), které ministerstvo financí propočítává, sleduje a hodnotí v souladu s usnesením vlády ČR č. 1395 ze dne 12. 11. 2008 v aktuálním znění. Cílem tohoto je sledování hospodaření a zadluženosti obcí. Příloha č. 16 obsahuje výpočet ukazatelů za rok 2015 ve třech variantách (za město bez městského obvodu Vratislavice, za SML jako celek a za SML včetně obvodu a všech příspěvkových organizací).

Příloha č. 17 zobrazuje data za roky 2008 – 2015 ve státem sledované verzi (tj. za město včetně městských obvodů a příspěvkových organizací města). Od roku 2012 byla vládní vyhláškou změněna metodika výpočtu ukazatele č. 13 (při jeho výpočtu se nově používá ukazatel aktiva celkem v brutto hodnotě) – proto nejsou některé údaje za roky 2012 - 2015 zcela srovnatelné s údaji za roky předchozí.

Z osmnácti ukazatelů zvolilo ministerstvo za monitorující dva – č. 13 a č. 18. Ukazatel podílu cizích zdrojů a přijatých návratných finančních výpomocí (PNFV) k celkovým aktivům obce a jí zřízených příspěvkových organizací (č. 13) by neměl přesáhnout hodnotu 25 %. Ukazatel celkové likvidity (č. 18) vyjadřující podíl oběžných aktiv a krátkodobých závazků stanovuje jako rizikový interval hodnoty nižší než jedna, tj. interval $<0;1>$. Obec, jejíž monitorující ukazatele nejsou oba současně splněny, je oslovena dopisem ministra financí a požádána o zdůvodnění neuspokojivého stavu jejího hospodaření a o stanovisko zastupitelstva.

Statutární město Liberec za rok 2015 tyto ukazatele splnilo: ukazatel č. 13 dosáhl dle našich výpočtů hodnoty 17,01 % (za město bez příspěvkových organizací a bez MOV 20,83 %), meziročně 2015/2014 můžeme vidět zlepšení tohoto ukazatele ze 17,73 % na 17,01 % (za město bez příspěvkových organizací a bez MOV z 21,51 % na 20,83 %). Ukazatel celkové likvidity dosáhl hodnoty 1,43 (za město bez příspěvkových organizací a bez MOV 1,37).

Ukazatel dluhové služby = DS v procentech (č. 6) dosáhl výše 65,68 %. Procento je velmi vysoké vzhledem k vysoké absolutní výši splátek úvěrů a dluhopisů v roce 2015 (obdobně jako za rok 2014) – algoritmus výpočtu tohoto ukazatele totiž zahrnuje do splátky dluhů i částku 970 mil. Kč odkoupenou z komunálního dluhopisu a nahrazenou směnečným programem. Bez této transakce by ukazatel DS k 31. 12. 2015 činil pouze 18,24 %.

Hospodaření s účelovými peněžními fondy města

V následujícím přehledu je zobrazen vývoj hospodaření s účelovými fondy města za rok 2015 v členění počáteční stav, tvorba, úroky, čerpání, poplatky a vrácené dotace (v Kč):

A) PENĚŽNÍ FONDY

Fond pro partnerskou spolupráci

Počáteční stav Fondu pro partnerskou spolupráci	17 438,10
Tvorba fondu z rozpočtu města	100 000,00
Úroky	6,18
Čerpání z Fondu pro partnerskou spolupráci	-98 000,00
Poplatky	- 4 068,00
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	15 386,28

Smuteční fond

Počáteční stav Smutečního fondu	3 551 957,63
Tvorba fondu z rozpočtu města	1 000 000,00
Úroky	2 520,44
Čerpání ze Smutečního fondu	0,00
Poplatky	- 4 064,00
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	4 650 414,07

Ekofond

Počáteční stav Ekofondu	75 047,40
Tvorba fondu z rozpočtu města	800 000,00
Úroky	60,19
Čerpání z Ekofondu	-626 072,50
Poplatky	- 4 064,00
Vrácené dotace	3 330,00
CELKEM	248 301,09

Městský fond rozvoje bydlení

Počáteční stav Městského fondu rozvoje bydlení	1 826 991,99
Tvorba fondu z rozpočtu města	0,00
Úroky	1 153,10
Čerpání z Městského fondu rozvoje bydlení	0,00
Poplatky	- 4 050,00
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	1 824 094,76

Sportovní fond

Počáteční stav Sportovního fondu	1 596 711,17
Tvorba fondu z rozpočtu města	10 000 000,00
Úroky	4 511,61
Čerpání ze Sportovního fondu	- 8 894 460,00
Poplatky	- 4 090,00
Vrácené dotace	171 983,00
CELKEM	2 874 655,78

Ze sportovního fondu nebylo v prosinci 2015 převedeno čerpání 30 000 Kč – převedeno z fondu na ZBÚ v 2/2016, tj. použitelný zůstatek pro rok 2016 je 2 844 655,78 Kč.

Fond pro podporu a rozvoj vzdělávání

Počáteční stav Fond pro partnerskou spolupráci	220 048,89
Tvorba fondu z rozpočtu města	1 000 000,00
Úroky	375,75
Čerpání z Fondu pro partnerskou spolupráci	-715 100,00
Poplatky	- 4 094,00
Vrácené dotace	19 061,00
CELKEM	520 291,64

Kulturní fond

Počáteční stav Kulturního fondu	276 308,01
Tvorba fondu z rozpočtu města	1 000 000,00
Úroky	378,43
Čerpání z Kulturního fondu	-873 600,00
Poplatky	-4 076,00
Vrácené dotace	22 200,00
CELKEM	421 210,44

Fond zdraví

Počáteční stav Fondu zdraví	30 617,15
Tvorba fondu z rozpočtu města	800 000,00
Úroky	42 866
Čerpání z Fondu zdraví	-776 000,00
Poplatky	- 4 072,00
Vrácené dotace	33 287,00
CELKEM	83 875,01

Fond prevence

Počáteční stav Fondu prevence	42 487,89
Tvorba fondu z rozpočtu města	300 000,00
Úroky	18,57
Čerpání z Fondu prevence	- 300 000,00
Poplatky	- 4 064,00
Vrácené dotace	14 000,00
CELKEM	52 842,46

B) FOND ROZVOJE

Fond pro opravy a vybavení školských zařízení

Počáteční stav Fondu rozvoje	2 868 224,27
Tvorba fondu z rozpočtu města	37 300 000,00
Úroky	8 675,73
Čerpání z Fondu rozvoje	- 37 039 530,69
Poplatky	- 6 474,00
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	3 130 895,31

Omylem bylo z Fondu pro opravy a vybavení školských zařízení v prosinci 2015 převedeno čerpání ve výši 14 520,00 Kč. Účetní oprava provedena a zpět vráceno do fondu v 2/2016.

Fond pro opravy a vybavení kulturních zařízení

Počáteční stav Fondu rozvoje	5 691 722,93
Tvorba fondu z rozpočtu města	4 300 000,00
Úroky	9 362,85
Čerpání z Fondu rozvoje	- 4 150 019,22
Poplatky	- 4 070,00
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	5 846 996,56

Omylem bylo z Fondu pro opravy a vybavení kulturních zařízení v prosinci 2015 převedeno čerpání ve výši 868 449,96 Kč. Účetní oprava provedena a zpět vráceno do fondu v 2/2016.

Fond pro opravy a vybavení sociálních zařízení

Počáteční stav Fondu rozvoje	1 716 819,65
Tvorba fondu z rozpočtu města	500 000,00
Úroky	1 236,34
Čerpání z Fondu rozvoje	536 654,00
Poplatky	- 4 058,00
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	1 677 343,99

Fond pro opravy a vybavení ostatní

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	1 593 216,00
Úroky	33,31
Čerpání z Fondu rozvoje	- 204 434,70
Poplatky	- 2 378,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	1 386 436,11

Fond pro opravy a vybavení sportovních zařízení

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	5 660 668,00
Úroky	112,06
Čerpání z Fondu rozvoje	- 2 704 298,51
Poplatky	- 2 384,50

Vrácené dotace	0,00
CELKEM	2 954 097,05

Fond pro opravy a vybavení komunikací

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	44 912 275,00
Úroky	864,39
Čerpání z Fondu rozvoje	- 41 811 738,07
Poplatky	- 2 386,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	3 099 014,82

Fond pro výkupy nemovitostí

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	4 347 000,00
Úroky	90,63
Čerpání z Fondu rozvoje	- 303 980,00
Poplatky	2 374,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	4 040 736,13

Fond pro opravy a rozvoj energetických zařízení

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	2 504 000,00
Úroky	54,98
Čerpání z Fondu rozvoje	0,00
Poplatky	- 2 366,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	2 501 688,48

Fond pro kofinancování evropských projektů

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	2 504 000,00
Úroky	54,98
Čerpání z Fondu rozvoje	0,00
Poplatky	- 2 366,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	2 501 688,48

Fond pro informační technologie

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	404 000,00
Úroky	3,56
Čerpání z Fondu rozvoje	0,00
Poplatky	- 2 366,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	401 637,06

Fond pro rozvoj sociálního bydlení

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	1 004 000,00
Úroky	22,34
Čerpání z Fondu rozvoje	0,00
Poplatky	- 2 366,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	1 001 655,84

Fond pro opravy a vybavení veřejné zeleně a prostoru

Počáteční stav Fondu rozvoje	0,00
Tvorba fondu z rozpočtu města	1 004 000,00
Úroky	22,62
Čerpání z Fondu rozvoje	0,00
Poplatky	- 2 366,50
Vrácené dotace	0,00
CELKEM	1 001 656,12

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

(v tis. Kč)

	31. 12. 2014	31. 12. 2015	Přírůstek+ Úbytek-
DNM	23.229	29.593	+6.364
Nedokončený DNM	1.285	5.420	+4.135
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0
Celkem	24.514	35.013	+10.499

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

(v tis. Kč)

	31. 12. 2014	31. 12. 2015	Přírůstek+ Úbytek-
	Pořizovací cena	Pořizovací cena	
Pozemky	3.832.484	3.839.684	+7.200
Umělecká díla a předměty	1.386	1.386	0
Stavby	5.424.964	5.408.875	-16.089
Samostatné movité věci, pěstitelské celky a základní stádo a tažná zvířata	168.814	171.029	+2.215
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	125.702	116.384	-9.318
Nedokončený DHM	75.812	45.677	-30.135
Poskytnuté zálohy na DHM	258	403	+145
Celkem	9.629.420	9.583.438	-45.982

Úbytek položky Pozemky a stavby představuje zejména předání staveb „Volnočasové aktivity“ příslušným zřízeným PO v celkové hodnotě 19.931 tis Kč. Dále došlo ke snížení stavu nedokončených akcí v celkové hodnotě 30.135 tis. Kč zařazením do užívání. Jedná se zejména o akci „Revitalizace sídliště Rochlice“.

DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(v tis. Kč)

	31. 12. 2014	31.12.2015	Přírůstek+ Úbytek-
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	1.559.809	1.199.932	-359.877
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	843.325	843.325	
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	322.570	363.315	+40.745
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	24.227	25.256	+1.029
CELKEM	2.749.931	2.431.828	-318.103

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem představují účasti v těchto společnostech: Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce, a. s., Technické služby města Liberec, a.s., Sportovní areál Ještěd, a.s., Sportovní areál Liberec, s.r.o. a Liberecká IS.

Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem představují zejména účasti ve společnostech: Teplárna, a.s.; LIMAP, a. s.; ČSAD, a.s.; Severotrans; Autocentrum Nord; FIN Real; A. S. A. Liberec, s.r.o.; Nemocnice Liberec, a.s.; Severočeská vodárenská a.s.

Podle ustanovení par. 27, odst. 1. písm. a) zákona se akcie ve společnostech, v nichž město nemá rozhodující nebo podstatný vliv, mají ocenit reálnou hodnotou. To by připadalo v úvahu u podílů

v ČSAD Liberec, resp. dalších tří odštěpených společnostech. Jelikož je pravděpodobné, že zjištění tržní hodnoty akcií uvedených společností by nebylo objektivně možné, resp. náklady na ocenění by nebyly adekvátní účelu, bylo využito ustanovení par. 27, odst. 7 zákona o účetnictví a ocenění těchto akcií ponecháno na úrovni pořizovací ceny.

Dluhové cenné papíry držené do splatnosti představují položky související s emisí dluhopisů. Město na základě Smlouvy o zřízení umorovacího fondu a obhospodařování majetku z 9. 7. 2010 povinně za účelem soustředění finančních prostředků sloužících ke splácení dluhopisů ukládat na zvláštní účet vždy nejpozději k 30. 6. a k 31. 12. částku nejméně 35.000.000,00 Kč. Dle citované smlouvy banka používá složené finanční prostředky za účelem jejich vyššího zhodnocení na nákup cenných papírů, státních dluhopisů. Účtováno je o nich na účtu 063 – Dluhové cenné papíry držené do splatnosti. Účet je rozdělen na analytické účty:

0630600 – Státní dluhopis – nominál, zůstatek k 31. 12. 2015 je vykázán ve výši 252.470.000,00 Kč – tato částka souhlasí s výpisem z České spořitelny k témuž datu.

0630610 – Státní dluhopis – kurs CP, částka 56.335.966,58 Kč odpovídá součtu kurzů jednotlivých dluhopisů, které jsou do doby splatnosti postupně rozpouštěny do nákladů. Rozpuštění kurzu za rok 2015 bylo provedeno.

0630620 – Státní dluhopis – AÚV, částka 7.450.844,28 Kč tvoří alikvotní úrokový výnos dluhopisů ode dne výplaty kupónu do 31. 12. 2015. V případě dluhopisů nakoupených po datu výplaty kupónu je na tento účet zahrnut alikvotní úrokový výnos za období ode dne nákupu do 31. 12. 2015.

0630630 – Státní dluhopis – přecenění na reálnou hodnotu, zůstatek 47.058.169,05 Kč představuje oceňovací rozdíl vzniklý z přecenění na tržní hodnotu určenou Českou spořitelnou.

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

	Netto (v tis. Kč)	
	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Odběratelé	50.707	43.893
Poskytnuté provozní zálohy	5.393	4.414
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	19.371	19.999
Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	352	0
Ostatní krátkodobé pohledávky	41.152	20.788
Jiné daně a poplatky	0	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	298.110	314.135
Náklady příštích období	853	2.545
Příjmy příštích období	584	294
Dohadné položky aktivní	170.083	105.417
Pohledávky za zaměstnanci	0	0
CELKEM	586.605	511.485

Zůstatek na položce Odběratelé je tvořen především pohledávkami za prodejem a pronájemem majetku.

Jiné pohledávky z hlavní činnosti jsou tvořeny především neuhrazenými pohledávkami za poplatky za svoz a likvidaci komunálního odpadu ve výši 32.475 tis. Kč, pokutami udělenými Městskou policií ve výši 14.908 tis. Kč a pokutami udělenými řidičům ve výši 63.549 tis. Kč.

Poskytnuté provozní zálohy jsou tvořeny převážně zaplacenými zálohami na provozní materiál a služby a energie.

Ostatní krátkodobé pohledávky tvoří zejména pohledávky za náklady k vyúčtování nájemníkům v oblasti bytového hospodářství.

Poskytnuté zálohy na transfery představují hodnotu poskytnutých dotací zřízeným PO, které podléhají vypořádání ve výši 299.529 tis. Kč. Dále právníckým osobám ve výši 1.509 tis. Kč, neziskovým organizacím ve výši 13.053 tis. Kč a fyzickým osobám v hodnotě 45 tis. Kč.

Dohadné položky aktivní se skládají zejména z dohadné položky k nevyúčtovaným investičním dotacím ve výši 64.314 tis. Kč, dále z dohadné položky k úrokům z půjčky společnosti Sportovní areál Ještěd v hodnotě 8.801 tis. Kč a také z dohadné položky ke komunálnímu dluhopisu ve výši 28.928 tis. Kč a k nevyúčtovaným provozním dotacím ve výši 2.047 tis. Kč.

KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

	(v tis. Kč)	
	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Jiné běžné účty	29.672	33.260
Základní běžný účet a běžné účty fondů	92.248	217.047
Běžný účet VHČ	7.236	16.726
Ceniny	109	164
Pokladna	777	205
Celkem	130.042	267.402

Základní běžný účet a běžné účty fondů

Bankovní účty rozpočtového hospodaření představují k 31. 12. 2015 zejména peněžní prostředky uložené na:

- základním běžným účtu v hodnotě 152.441 tis. Kč;
- běžných účtech peněžních fondů v hodnotě 64.606 tis. Kč.

VDANÉ DLUHOPISY, DLOUHODOBÉ ÚVĚRY A ZÁVAZKY

	(v tis. Kč)	
	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Dlouhodobé bankovní úvěry	46.308	34.262
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty	3.134	2.075
Dlouhodobé vydané dluhopisy	1.300.000	330.000
Dlouhodobé přijaté zálohy	8.337	7.500
Dlouhodobé směnky k úhradě	700.000	1.670.000
Ostatní dlouhodobé závazky	739.611	778.800
CELKEM	2.797.390	2.822.637

Ostatní dlouhodobé závazky

Na účtech dlouhodobých bankovních úvěrů tvoří zůstatek revolvingový úvěr u EQUABANK ve výši 34.262 tis. Kč.

Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty představují půjčky ze Státního fondu životního prostředí.

Položka Dlouhodobé vydané dluhopisy obsahuje hodnotu emitovaných komunálních dluhopisů. V roce 2015 došlo ke snížení o 970.000 tis. Kč. Toto snížení představuje odkup vlastních dluhopisů na základě dodatku č. 1 Smlouvy o směnečném programu uzavřeným s Českou spořitelnou.

Dlouhodobé přijaté zálohy představují přijatou zálohu na základě „Smlouvy o smlouvě budoucí o nájmu prostoru sloužícího k podnikání CJ MML 100315/14“ uzavřenou dne 26. 6. 2014 s Pivovarem Svijany, a.s. na pronájem Radničního sklípku.

Dlouhodobé směnky k úhradě představují hodnotu směnek vystavených v 12/2015. Přestože tato směnka, má krátkodobý charakter, s ohledem na Smlouvu o směnečném programu, která v podstatě předpokládá „překlápění“ směnek do roku 2025, je tento závazek zaúčtován jako dlouhodobý.

Na účtech ostatních dlouhodobých závazků jsou vedeny závazky SML vůči nebankovním subjektům, zejména závazky vyplývající ze sdružení, která byla založena v minulosti pro účely výstavby bytových domů a budou vypořádány po uplynutí doby uvedené v podmínkách poskytnuté investiční dotace.

KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY A PŘECHODNÉ ÚČTY PASIVNÍ

	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Dodavatelé	80.650	104.436
Krátkodobé bankovní úvěry	52.789	0
Přijaté zálohy	46.433	48.128
Závazky za zaměstnanci	123	117
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	5.413	6.008
Daně	21.075	14.363
Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	9.981	278
Závazky k vybraným místním vládním institucím	0	2.000
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	54.363	3.357
Výdaje příštích období	344	0
Dohadné účty pasivní	375.519	364.806
Výnosy příštích období	7.218	6.476
Ostatní krátkodobé závazky	14.619	22.070
CELKEM	668.527	572.041

Položka Dodavatelé je převážně tvořena závazky z dodavatelských faktur přijatých v roce 2015 a hrazených v průběhu roku 2016.

Přijaté zálohy jsou tvořeny převážně zálohami na služby k vyúčtování nájemníkům v oblasti bytového hospodářství. Dále tato položka obsahuje přijaté zálohy na smlouvy o zřízení věcného břemene.

Přechodné účty pasiv představují zejména úrok z komunálního dluhopisu. Dále tato položka obsahuje dohadnou položku ve výši poskytnutých dotací zřízeným příspěvkovým organizacím. Tato položka také obsahuje dohadnou položku k zaplaceným provozním zálohám.

Položka ostatní krátkodobé závazky je zejména tvořena přijatými jistinami a zárukami, Dále tato položka obsahuje závazek z titulu mezd za 12. měsíc roku 2015, které byly vyplaceny v průběhu měsíce ledna roku 2016.

VÝNOSY Z HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI

Vybrané výnosy lze analyzovat následovně:

	(v tis. Kč)
	31. 12. 2015
Výnosy z prodeje služeb	11.167
Výnosy z pronájmu	45.451
Výnosy z prodaného zboží	1.468
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	51
Výnosy z vyřazených pohledávek	149
Ostatní výnosy z činnosti	5.534
Výnosy z prodeje dlouhodobého majetku	12.039
Úroky přijaté	11
CELKEM	75.870

Výnosy jsou výsledkem zdaňované činnosti SML v oblasti bytového hospodářství a představují zejména výnosy z pronájmu nemovitého majetku a od 1. 1. 2009 také výnosy ostatní zdaňované činnosti zejména prodej a pronájem nemovitého majetku a příjmy z parkovacích automatů.

Ostatní výnosy z činnosti představují především vrácené soudní poplatky, náklady řízení a náhrady škod z minulých účetních období.

NÁKLADY HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI

Vybrané náklady lze analyzovat následovně:

	(v tis. Kč)
	31. 12. 2015
Spotřeba materiálu	148
Spotřeba energie	4.876
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek a prodané zboží	0
Prodané zboží	821
Opravy a udržování	7.589
Ostatní služby	43.776
Mzdové náklady	3.448
Zákonné sociální pojištění	1.172
Ostatní daně a poplatky	458
Náklady z vyřazených pohledávek	1.367
Ostatní náklady z činnosti	999
Prodaný dlouhodobý majetek	4.612
CELKEM	69.266

Spotřeba materiálu je tvořena zejména nákupem Drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a materiálu určeného k drobným opravám na úseku bytového hospodářství.

Nejvýznamnější položku „Spotřeby energie“ tvoří spotřeba energií v přístavbě plaveckého bazénu.

Ostatní služby představují především náklady za pronájem městského stadionu v celkové výši 41.511 tis. Kč, dále mandátní odměnu TSML za provozování parkovacího systému ve městě. Dále náklady na provozní služby (např. služby bankovní, deratizace, služby pro holobyty).

Položka prodaného dlouhodobého majetku, představuje účetní hodnotu vyřazeného dlouhodobého majetku v důsledku jeho prodeje.

VÝNOSY Z HLAVNÍ ČINNOSTI

Vybrané výnosy lze analyzovat následovně:

(v tis. Kč)

	31. 12. 2015
Výnosy z prodeje služeb	22.591
Výnosy z pronájmu	23
Výnosy ze správních poplatků	30.956
Výnosy z místních poplatků	58.328
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	355
Jiné pokuty a penále	19.031
Výnosy z vyřazených pohledávek	0
Ostatní výnosy z činnosti	61.873
Výnosy z prodaného dlouhodobého hmotného majetku	1.148
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	25.106
Úroky přijaté	70.654
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	155.424
CELKEM	445.489

Položka výnosy z prodeje služeb představuje zejména hodnotu plnění dle Mandátní smlouva č. TSML 138/99 na provoz parkovacího systému v celkové výši 17.451 tis. Kč.

Jiné pokuty a penále představují hodnotu pokut za porušení bezpečnosti a veřejného pořádku, pokut živnostenských a pokut řidičů a vlastníků vozidel.

Rozhodující položku ostatních výnosů z činnosti tvoří hodnota odvodu z odpisů zřízených příspěvkových organizací v celkové výši 31.765 tis. Kč. Dále výnosy z podílu na opravách povrchů pozemních komunikací ve výši 6.311 tis. Kč a dále plateb od společnosti EKO KOM za sběr druhotných surovin v celkové výši 6.809 tis. Kč.

Úroky jsou převážně tvořeny výnosem z přijatých úroků z komunálních dluhopisů v celkové výši 60.884 tis. Kč. Dále také výnosy z přijatých úroků z poskytnutých půjček společností SAJ a SAL v celkové hodnotě 9.633 tis. Kč.

Výnosy z dlouhodobého finančního majetku tvoří výnosy z přijatých dividend od společnosti Teplárna, a.s. ve výši 4.336 tis. Kč a společnosti Liberecká IS ve výši 500 tis. Kč a dále od společnosti A. S. A. Liberec s.r.o. ve výši 7.622 tis. Kč. Dále také výnosy z úroku z kuponu komunálního dluhopisu od data výplaty v hodnotě 12.648 tis. Kč.

Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů představují především hodnotu dotace na výkon veřejné správy v celkové výši 65.324 tis. Kč, dále dotace na úhradu nákladů souvisejících se zabezpečením činnosti v oblasti sociálně-právní ochrany dětí v celkové výši 11.954 tis. Kč, dále dotace RR na akci „Centrum zdravotního odpočinku“ v hodnotě 2.275 tis. Kč.

NÁKLADY HLAVNÍ ČINNOSTI

Vybrané náklady lze analyzovat následovně:

	(v tis. Kč)
	31. 12. 2015
Spotřeba materiálu	15.851
Spotřeba energie	24.163
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek a prodané zboží	2.426
Cestovné	826
Opravy a udržování	111.251
Ostatní služby	312.794
Mzdové náklady	147.328
Zákonné sociální pojištění	48.932
Jiné daně a poplatky	351
Jiné pokuty a penále	2.606
Ostatní náklady z činnosti	2.254
Odpisy dlouhodobého majetku	139.479
Úroky	150.813
Ostatní finanční náklady	15.939
Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	574.536
CELKEM	1.549.549

Spotřeba materiálu představuje především spotřebu na hlavní činnost města. Významnou položkou jsou především platby za obědy žáků ZŠ v celkové výši 7.444 tis. Kč.

Opravy a udržování tvoří zejména vynaložené náklady na opravy pozemních komunikací.

Ostatní služby představují zejména hodnotu nákladů na svoz a likvidaci komunálního odpadu, platby za údržbu komunikací a náklady vyplývající z koncesní smlouvy na provozování městského stadionu uzavřenou se společností FACILITY MANAGEMENT.

Jiné pokuty a penále obsahují především hodnotu úroku z odložené částky vztahující se ke kontrole FÚ na DPPO za rok 2007 v celkové výši 2.123 tis. Kč.

Úroky se skládají především z nákladů na úroky z komunálního dluhopisu v celkové hodnotě 74.950 tis. Kč, náklady na úroky z dohody o narovnání ze SWAPU ke komunálnímu dluhopisu v celkové výši 40.883 tis. Kč a dále na úroky ze směnky ve výši 45.959 tis. Kč.

Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery zahrnují zejména náklady vyplývající ze smlouvy o závazku veřejné služby o úhradě prokazatelné ztráty z provozu MHD v celkové výši 196.190 tis. Kč a dále neinvestiční dotace zřízeným příspěvkovým organizacím ve výši 305.078 tis. Kč.

Hospodaření školských příspěvkových organizací SML 2015

Org	Organizace	hlavní činnost			doplňková činnost			HV celkem
		náklady celkem	výnosy celkem	hospodářský výsledek	náklady celkem	výnosy celkem	hospodářský výsledek	
100	MŠ Beruška	8 048 758	8 048 652	-106	58 840	77 130	18 290	18 184
101	MŠ Čtyřlístek	8 861 848	8 861 848	0	0	0	0	0
102	MŠ Delfínek	4 701 706	4 701 706	0	0	0	0	0
103	MŠ Dětská	4 488 335	4 487 435	-900	350	1 250	900	0
104	MŠ Hvězdička	8 704 767	8 704 767	0	0	0	0	0
105	MŠ Pastelka	5 916 814	5 911 923	-4 890	19 845	33 720	13 875	8 985
106	MŠ Jablůňka	6 669 873	6 669 671	-202	0	240	240	38
107	MŠ Jeřmanická	5 075 997	5 075 997	0	0	0	0	0
108	MŠ Jizerka	3 071 639	3 071 166	-473	760	41 780	41 020	40 547
109	MŠ Kamarád	7 586 046	7 586 046	0	0	0	0	0
110	MŠ Klášterní	14 953 860	14 953 860	0	0	0	0	0
111	MŠ Klíček	6 688 420	6 685 412	-3 008	25 851	33 850	8 000	4 991
112	MŠ Klubíčko	5 956 652	5 956 652	0	679	2 650	1 971	1 971
113	MŠ Korálek	6 316 564	6 242 804	-73 761	273 414	401 252	127 838	54 078
114	MŠ Kytíčka	12 483 551	12 483 551	0	49 578	133 319	83 741	83 741
115	MŠ Malínek	5 942 096	5 942 096	0	714	2 100	1 386	1 386
116	MŠ Matoušova	4 236 683	4 232 433	-4 250	750	5 000	4 250	0
117	MŠ Motýlek	11 683 685	11 676 462	-7 223	15 462	22 685	7 223	0
118	MŠ Nad přehradou	3 027 450	3 024 558	-2 893	1 802	5 300	3 498	605
119	MŠ Pod Ještědem	3 770 686	3 770 686	0	576	2 400	1 824	1 824
120	MŠ Pohádka	6 279 343	6 279 201	-141	294	1 050	756	615
121	MŠ Pramínek	6 616 990	6 616 990	0	683	2 575	1 893	1 893
122	MŠ Rolnička	3 683 206	3 683 206	0	2 344	7 808	5 464	5 464
123	MŠ Rosnička	3 183 430	3 182 288	-1 142	583	2 650	2 067	925
124	MŠ Sedmikráska	3 052 670	3 052 670	0	19 000	19 637	637	637
125	MŠ Sluníčko	7 564 522	7 564 522	0	14 150	18 600	4 450	4 450
126	MŠ Srdíčko	4 808 900	4 749 912	-58 988	8 700	27 460	18 760	-40 228
127	MŠ Stromovka	6 704 183	6 704 183	0	19 290	22 990	3 700	3 700
128	MŠ U Bertíka	6 350 809	6 350 809	0	0	0	0	0
129	MŠ V zahradě	5 363 776	5 363 666	-110	63 220	123 480	60 260	60 150
	MŠ celkem	191 793 260	191 635 171	-158 089	576 883	988 926	412 043	253 954
200	ZŠ Aloisína výšina	28 366 823	27 979 938	-386 885	761 457	1 151 327	389 870	2 985
201	ZŠ Barvířská	21 576 172	21 551 451	-24 721	480 637	735 638	255 001	230 280
202	ZŠ Broumovská	27 356 276	27 337 302	-18 974	455 705	953 035	497 330	478 357
203	ZŠ Česká	27 853 439	27 853 439	0	531 874	816 529	284 655	284 655
204	ZŠ Dobiášova	36 462 794	36 448 357	-14 437	1 415 079	1 504 884	89 804	75 367
205	ZŠ Husova	23 632 743	23 632 306	-437	913 543	1 230 704	317 161	316 724
206	ZŠ Ještědská	27 574 841	27 481 611	-93 230	308 341	651 717	343 375	250 145
207	ZŠ Kaplického	16 682 349	16 589 049	-93 301	451 468	793 787	342 319	249 018
208	ZŠ Křižanská	17 550 963	17 550 963	0	267 475	546 916	279 441	279 441
209	ZŠ Lesní	29 039 728	29 011 182	-28 547	549 890	948 672	398 782	370 235
210	ZŠ Na Výběžku	11 067 708	11 060 177	-7 530	230 077	272 447	42 370	34 840
211	ZŠ Nám.Míru	16 865 936	16 861 950	-3 986	288 194	369 545	81 351	77 365
212	ZŠ Oblačná	15 716 377	15 709 656	-6 722	88 840	225 760	136 920	130 199
213	ZŠ Sokolovská	22 701 695	22 701 695	0	796 104	919 854	123 750	123 750
214	ZŠ Švermova	18 553 320	18 553 320	0	571 193	810 803	239 610	239 610
215	ZŠ U soudu	22 819 121	22 798 390	-20 732	469 453	647 551	178 098	157 366
216	ZŠ U školy	20 928 394	20 788 987	-139 408	325 690	479 046	153 356	13 948
217	ZŠ ul.5.května	22 749 401	22 749 401	0	385 073	645 865	260 791	260 791
218	ZŠ Vrchlického	20 777 938	20 708 308	-69 629	638 137	910 062	271 925	202 296
219	ZŠ a ZUŠ Jabloňová	35 338 713	35 338 713	0	548 491	645 262	96 771	96 771
220	ZUŠ Frýdlantská	36 784 974	35 916 374	-868 600	87 483	956 083	868 600	0
221	ZvŠ Gollova	8 094 475	8 075 437	-19 038	0	0	0	-19 038
222	ZvŠ Orlí	14 383 178	14 372 839	-10 339	4 050	61 020	56 970	46 631
	ZŠ, ZUŠ, ZvŠ celkem	522 877 359	521 070 843	-1 806 515	10 568 252	16 276 505	5 708 253	3 901 737
	Školy celkem	714 670 619	712 706 014	-1 964 604	11 145 136	17 265 431	6 120 295	4 155 691

Poznámka: účetní výkazy za rok 2015 školských příspěvkových organizací jsou uloženy na odboru ekonomiky.

Hospodaření ostatních příspěvkových organizací města 2015
(v Kč)

Botanická zahrada		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	18 947 763	18 953 193	5 430
	doplňková činnost	35 426	81 523	46 097
	celkem	18 983 189	19 034 716	51 527

Zoologická zahrada		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	87 248 465	87 156 896	-91 569
	doplňková činnost	18 739 499	18 831 067	91 569
	celkem	105 987 964	105 987 964	0

Divadlo F.X.Šaldy		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	103 016 100	102 607 003	-409 098
	doplňková činnost	1 535 921	1 974 437	438 516
	celkem	104 552 022	104 581 440	29 418

Naivní divadlo		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	18 251 479	18 236 869	-14 610
	doplňková činnost	300 492	508 642	208 150
	celkem	18 551 970	18 745 511	193 541

Centrum zdravotní a sociální péče		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	36 866 097	36 866 097	0
	doplňková činnost	247 517	456 895	209 378
	celkem	37 113 614	37 322 992	209 378

Dětské centrum Sluníčko		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	34 448 877	34 448 877	0
	doplňková činnost	1 860	2 940	1 080
	celkem	34 450 736	34 451 817	1 080

Komunitní středisko Kontakt		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	5 942 213	5 942 213	0
	doplňková činnost	0	0	0
	celkem	5 942 213	5 942 213	0

Městské lesy Liberec		náklady	výnosy	hospodářský výsledek
Hospodaření	hlavní činnost	5 677 215	5 564 745	-112 470
	doplňková činnost	75 493	132 900	57 407
	celkem	5 752 708	5 697 645	-55 063

Poznámka: účetní výkazy za rok 2015 výše uvedených příspěvkových organizací jsou uloženy na odboru ekonomiky SML

Hospodářský výsledek a rozdělení do fondů za rok 2015

ORJ	Organizace	Hospodářský výsledek 2015				k vypořádaní celkem	rozdělení HV 2015			odvod	
		z hlavní činnosti	z VHČ	hospodářský výsledek celkem	rezervní fond		fond odměn	celkem	zřizovateli	SR	
					zřizovatel						VHČ
100	MŠ Beruška	-106,06	18 290,00	18 183,94	0,00	18 183,94	0,00	18 183,94	0,00	0,00	0,00
101	MŠ Čtyřlístek	0,00	0,00	0,00	213 418,88	213 418,88	0,00	0,00	0,00	213 418,88	0,00
102	MŠ Delfínek	0,00	0,00	0,00	30 243,60	30 243,60	0,00	0,00	0,00	30 243,60	0,00
103	MŠ Dětská	-900,00	900,00	0,00	39 395,60	39 395,60	0,00	0,00	0,00	39 395,60	0,00
104	MŠ Hvězdíčka	0,00	0,00	0,00	37 279,00	37 279,00	0,00	0,00	0,00	37 279,00	0,00
105	MŠ Pastelka	-4 890,49	13 875,00	8 984,51	93 704,00	102 688,51	0,00	8 984,51	0,00	93 704,00	0,00
106	MŠ Jablůnka	-202,12	240,00	37,88	27 070,20	27 108,08	0,00	37,88	0,00	27 070,20	0,00
107	MŠ Jermanická	0,00	0,00	0,00	49 109,42	49 109,42	0,00	0,00	0,00	49 109,42	0,00
108	MŠ Jizerka	-473,18	41 020,00	40 546,82	58 199,00	98 745,82	0,00	40 546,82	0,00	58 199,00	0,00
109	MŠ Kamarád	0,00	0,00	0,00	204 356,36	204 356,36	0,00	0,00	0,00	204 356,36	0,00
110	MŠ Klášterní	0,00	0,00	0,00	240 247,30	240 247,30	0,00	0,00	0,00	240 247,30	0,00
111	MŠ Kříček	-3 008,14	7 999,50	4 991,36	74 159,00	79 150,36	0,00	4 991,36	0,00	74 159,00	0,00
112	MŠ Klubíčko	0,00	1 971,00	1 971,00	52 679,00	54 650,00	0,00	1 971,00	0,00	52 679,00	0,00
113	MŠ Korálek	-73 760,50	127 838,00	54 077,50	5 935,40	60 012,90	0,00	44 077,50	10 000,00	5 935,40	0,00
114	MŠ Kytička	0,00	83 741,25	83 741,25	320 117,58	403 858,83	0,00	73 741,25	10 000,00	320 117,58	0,00
115	MŠ Malinek	0,00	1 386,00	1 386,00	22 256,70	23 642,70	0,00	1 386,00	0,00	22 256,70	0,00
116	MŠ Matoušova	-4 250,00	4 250,00	0,00	39 086,00	39 086,00	0,00	0,00	0,00	39 086,00	0,00
117	MŠ Motýlek	-7 223,00	7 223,00	0,00	179 275,00	179 275,00	0,00	0,00	0,00	179 275,00	0,00
118	MŠ Nad přehradou	-2 892,96	3 498,00	605,04	61 893,00	62 498,04	0,00	605,04	0,00	61 893,00	0,00
119	MŠ Pod Ještědem	0,00	1 824,00	1 824,00	43 466,00	45 290,00	0,00	1 824,00	0,00	43 466,00	0,00
120	MŠ Pohádka	-141,47	756,00	614,53	53 446,00	54 060,53	0,00	614,53	0,00	53 446,00	0,00
121	MŠ Práminek	0,00	1 892,50	1 892,50	55 566,50	57 459,00	0,00	1 892,50	0,00	55 566,50	0,00
122	MŠ Rolnička	0,00	5 464,40	5 464,40	0,00	5 464,40	0,00	5 464,40	0,00	0,00	0,00
123	MŠ Rosnička	-1 142,40	2 067,00	924,60	40 146,00	41 070,60	0,00	924,60	0,00	40 146,00	0,00
124	MŠ Sedmikráska	0,00	637,00	637,00	58 469,68	59 106,68	0,00	637,00	0,00	58 469,68	0,00
125	MŠ Sluníčko	0,00	4 450,00	4 450,00	6 024,88	10 474,88	0,00	4 450,00	0,00	6 024,88	0,00
126	MŠ Srdíčko	-58 988,10	18 760,00	-40 228,10	0,00	-40 228,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	MŠ Stromovka	0,00	3 700,00	3 700,00	6 596,80	10 296,80	0,00	3 700,00	0,00	6 596,80	0,00
128	MŠ U Bertlka	0,00	0,00	0,00	84 051,82	84 051,82	0,00	0,00	0,00	84 051,82	0,00
129	MŠ V zahrádě	-110,35	60 259,99	60 149,64	28 139,00	88 288,64	0,00	50 149,64	10 000,00	28 139,00	0,00
	MŠ celkem	-158 088,77	412 042,64	253 953,87	2 124 331,72	2 378 285,59	0,00	264 181,97	30 000,00	2 124 331,72	0,00

v Kč

Hospodářský výsledek a rozdělení do fondů za rok 2015

v Kč

ORJ	Organizace	Hospodářský výsledek 2015										rozdělení HV 2015				odvod				
		z hlavní činnosti		z VHČ		hospodářský výsledek celkem		vrátka příspěvků zřizovatelů		vrátka dotace SR		k vyřazení celkem		rezervní fond		fond odměn		celkem	zřizovatel	SR
200	ZŠ Aloisina výšina	-386 885,34	389 870,07	2 984,73	2 984,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 984,73	0,00	0,00	2 984,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	ZŠ Barrvišská	-24 721,00	255 001,49	230 280,49	230 280,49	33 620,50	33 620,50	0,00	0,00	0,00	130 280,49	100 000,00	0,00	0,00	230 280,49	33 620,50	0,00	0,00	0,00	0,00
202	ZŠ Broumovská	-18 973,79	497 330,35	478 356,56	478 356,56	325 739,45	325 739,45	0,00	0,00	0,00	428 356,56	50 000,00	0,00	0,00	478 356,56	325 739,45	0,00	0,00	0,00	0,00
203	ZŠ Česká	0,00	284 655,48	284 655,48	284 655,48	337 940,26	337 940,26	2 262,00	2 262,00	0,00	234 655,48	50 000,00	0,00	0,00	284 655,48	337 940,26	0,00	0,00	0,00	2 262,00
204	ZŠ Dobišova	-14 437,12	89 804,42	75 367,30	75 367,30	856 349,30	856 349,30	0,00	0,00	0,00	75 367,30	0,00	0,00	75 367,30	856 349,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
205	ZŠ Huňova	-437,36	317 162,00	316 724,64	316 724,64	209 566,10	209 566,10	0,00	0,00	0,00	266 724,64	50 000,00	0,00	0,00	316 724,64	209 566,10	0,00	0,00	0,00	0,00
206	ZŠ Jeřábická	-93 230,25	343 375,19	250 144,94	250 144,94	224 277,00	224 277,00	17 501,40	17 501,40	0,00	250 144,94	0,00	0,00	250 144,94	224 277,00	0,00	0,00	0,00	17 501,40	
207	ZŠ Kaplického	-93 300,54	342 318,73	249 018,19	249 018,19	213 809,28	213 809,28	11 845,00	11 845,00	0,00	224 018,19	25 000,00	0,00	0,00	249 018,19	213 809,28	0,00	0,00	0,00	11 845,00
208	ZŠ Křížanská	0,00	279 441,27	279 441,27	279 441,27	471 013,76	471 013,76	0,00	0,00	0,00	254 441,27	25 000,00	0,00	0,00	279 441,27	471 013,76	0,00	0,00	0,00	0,00
209	ZŠ Lesní	-28 546,56	398 781,91	370 235,35	370 235,35	399 826,99	399 826,99	0,00	0,00	0,00	345 235,35	25 000,00	0,00	0,00	370 235,35	399 826,99	0,00	0,00	0,00	0,00
210	ZŠ Na Výběžku	-7 530,35	42 370,34	34 839,99	34 839,99	330 703,89	330 703,89	0,00	0,00	0,00	77 364,28	0,00	0,00	77 364,28	330 703,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
211	ZŠ nám.Míru	-3 986,78	81 351,06	77 364,28	77 364,28	291 140,94	291 140,94	0,00	0,00	0,00	130 198,65	0,00	0,00	130 198,65	291 140,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
212	ZŠ Oblačná	-6 721,76	136 920,41	130 198,65	130 198,65	103 065,00	103 065,00	0,00	0,00	0,00	123 750,29	0,00	0,00	123 750,29	103 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
213	ZŠ Sokolovská	0,00	123 750,29	123 750,29	123 750,29	324 765,09	324 765,09	0,00	0,00	0,00	123 750,29	0,00	0,00	123 750,29	324 765,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
214	ZŠ Švermova	0,00	239 609,95	239 609,95	239 609,95	36 905,70	36 905,70	0,00	0,00	0,00	239 609,95	0,00	0,00	239 609,95	36 905,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
215	ZŠ U soudu	-20 731,53	178 097,85	157 366,32	157 366,32	176 464,74	176 464,74	0,00	0,00	0,00	157 366,32	0,00	0,00	157 366,32	176 464,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
216	ZŠ U školy	-139 407,66	153 355,98	13 948,32	13 948,32	59 688,30	59 688,30	0,00	0,00	0,00	13 948,32	0,00	0,00	13 948,32	59 688,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
217	ZŠ ul. 5. května	0,00	260 791,31	260 791,31	260 791,31	621 731,20	621 731,20	0,00	0,00	0,00	260 791,31	0,00	0,00	260 791,31	621 731,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
218	ZŠ Vrchlického	-69 629,28	271 925,03	202 295,75	202 295,75	80 261,47	80 261,47	0,00	0,00	0,00	202 295,75	0,00	0,00	202 295,75	80 261,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
219	ZŠ Jablonoší	0,00	96 770,69	96 770,69	96 770,69	86 581,61	86 581,61	0,00	0,00	0,00	96 770,69	0,00	0,00	96 770,69	86 581,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
220	ZUŠ Frýdlantská	-868 599,99	868 599,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Zpš Gollova	-19 037,91	0,00	-19 037,91	-19 037,91	77 795,09	77 795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
222	Zpš Ortí	-10 338,70	56 970,00	46 631,30	46 631,30	12 457,67	12 457,67	0,00	0,00	0,00	44 606,30	0,00	0,00	44 606,30	12 457,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZŠ celkem	-1 806 515,92	5 708 253,81	3 901 737,89	3 901 737,89	5 273 703,34	5 273 703,34	31 608,40	31 608,40	0,00	3 593 750,80	325 000,00	0,00	0,00	3 918 750,80	5 273 703,34	0,00	0,00	0,00	33 633,40
	Celkem školy	-1 964 604,69	6 120 296,45	4 155 691,76	4 155 691,76	7 398 035,06	7 398 035,06	31 608,40	31 608,40	0,00	3 857 932,77	355 000,00	0,00	0,00	4 212 932,77	7 398 035,06	0,00	0,00	0,00	33 633,40

Příspěvky na investice nebyly v roce 2015 školám poskytnuty.

Hospodářský výsledek a rozdělení do fondů za rok 2015

Org	Organizace	Hospodářský výsledek 2015		vratka příspěvků	návrh rozdělení HV 2015		ostatní vratky	
		hlavní činnost	hospodářská činnost		RF zřizovatel	RF HC	investice	dotace SR
2	Botanická zahrada	5 430,17	46 096,80	5 430,17	0,00	0,00	46 096,80	0,00
3	Zoologická zahrada	-91 568,61	91 568,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Divadlo F. X. Šaldy	-409 097,78	438 515,82	123 339,00	0,00	29 418,04	0,00	0,00
5	Naivní divadlo	-14 609,54	208 150,45	4 157,60	0,00	43 540,91	150 000,00	0,00
6	Dětské centrum Sluníčko	0,00	1 080,47	20 079,45	0,00	216,07	864,40	48 495,70
7	Centrum zdravot. a soc. péče	0,00	209 377,98	618 767,03	0,00	167 502,38	41 875,60	0,00
8	Komunitní středisko Kontakt	0,00	0,00	52 838,60	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Městské lesy Liberec	-112 469,63	57 406,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	celkem	-622 315,39	1 052 196,80	824 611,85	0,00	240 677,40	238 836,80	48 495,70

Odvody prostředků investičního fondu za rok 2015 zřizovateli

Org	Organizace	předpis odvodu	skutečnost	k odvodu zřizovateli
2	Botanická zahrada	2 779 704,00	2 779 704,00	0,00
3	Zoologická zahrada	9 416 737,00	9 479 893,00	0,00
4	Divadlo F. X. Šaldy	1 814 161,00	1 814 125,00	0,00
5	Naivní divadlo	243 804,00	250 368,00	0,00
6	Dětské centrum Sluníčko	788 712,00	788 712,00	0,00
7	Centrum zdravot. a soc. péče	53 990,00	53 990,00	0,00
8	Komunitní středisko Kontakt	0,00	0,00	0,00
9	Městské lesy Liberec	19 679,00	19 679,00	0,00
	celkem	15 116 787,00	15 186 471,00	0,00

organizace dopltila v 2/2015 navýšení odvodu odpisů za rok 2014 v částce 63 156,-. Odvod zřizovateli je 0,-.
36 Kč přeplatek z roku 2014 - o tuto částku bude snížen odvod zřizovateli v roce 2016. Odvod zřizovateli je 0,-.
v předpisu odvodu nebylo zohledněno navýšení hodnoty majetku. Odvod zřizovateli je 0,-.

Stavy fondů k 31. 12. 2015

Org	Organizace	stav fondů k 31. 12. 2015		příspěvek 2015		celkem	
		rezervní	odměn	provoz	odpisy	investice	
2	Botanická zahrada	0,00	32,91	10 700 000,00	2 811 032,00	0,00	13 511 032,00
3	Zoologická zahrada	873 069,85	666 711,03	32 500 000,00	11 935 778,00	0,00	44 435 778,00
4	Divadlo F. X. Šaldy	52 206,92	0,00	73 300 000,00	2 285 329,00	0,00	75 585 329,00
5	Naivní divadlo	2 943 319,58	699 589,00	10 300 000,00	570 978,00	0,00	10 870 978,00
6	Dětské centrum Sluníčko	2 124 829,00	271 198,72	23 995 000,00	956 308,00	0,00	24 951 308,00
7	Centrum zdr. a sociální péče	451 883,18	101 906,81	18 700 000,00	767 000,00	0,00	19 467 000,00
8	Komunitní středisko Kontakt	47 137,96	0,00	4 837 246,00	0,00	0,00	4 837 246,00
9	Městské lesy Liberec	12 817,99	45 420,00	29 014,30	101 938,00	0,00	130 952,30
	celkem	6 505 264,48	1 784 858,47	174 361 260,30	19 428 363,00	0,00	193 789 623,30

SR - státní rozpočet
RF - rezervní fond
HC - hospodářská činnost

odpisy (955 000,- Kč příspěv. na r. 2015 + 1 308,- Kč dorovnání odpisů z r. 2014)

Návrh finančního vypořádání dotačních vztahů (transferů) za rok 2015

	v Kč	suma
Stav na základních běžných účtech k 31. 12. 2015 (bez kontokorentů)	152 441 236,96	152 441 236,96
Vratky dotací do státního rozpočtu:		
Sociálně - právní ochrana dětí (ÚZ 13 011)	-643 618,64	
Program prevence kriminality (ÚZ 14 018)	-13 996,00	
Výkon činnosti Jednotných kontaktních míst (ÚZ 22 005)	-9,50	
Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (ÚZ 33513233,33113233)	-573 446,16	-1 231 070,30
Návrh na odvody zřizovateli:		
Odvod hospodářského výsledku - MŠ celkem	2 124 331,72	
Odvod hospodářského výsledku - ZŠ celkem	5 273 703,34	
Odvod hospodářského výsledku - Zoologická zahrada	0,00	
Odvod hospodářského výsledku - Botanická zahrada	5 430,17	
Odvod hospodářského výsledku - Divadlo F. X. Šaldy	123 339,00	
Odvod hospodářského výsledku - Naivní divadlo	4 157,60	
Odvod hospodářského výsledku - Dětské centrum Sluníčko	20 079,45	
Odvod hospodářského výsledku - Centrum zdravotní a sociální péče	618 767,03	
Odvod hospodářského výsledku - Komunitní středisko Kontakt	52 838,60	
Odvod hospodářského výsledku - Městské lesy Liberec	0,00	8 222 646,91
Vyúčtování poskytnutých dotací dle smlouvy:		
Ještědská sportovní, s. r. o. (nevypořádáno za rok 2014)		
Příspěvek na média	551 292,00	
Příspěvek na hygienu a bezpečnost	-45 518,00	
Příspěvek na opravy a údržbu	105 583,00	
Příspěvek na média - přístavba	-45 513,00	565 844,00
Ještědská sportovní, s. r. o. (vypořádání za rok 2015)		
Příspěvek na média	703 818,00	
Příspěvek na hygienu a bezpečnost	85 862,00	
Příspěvek na opravy a údržbu	0,00	
Příspěvek na média - přístavba	-250 978,00	538 702,00
Zůstatky došlých dotací ke zpracování v roce 2016:		
Státní příspěvek na pěstounskou péči (ÚZ 13 010)	-851 732,90	
Podpora jednotek požární ochrany - neinvestiční - ochranné pomůcky	-45 000,00	
Podpora jednotek požární ochrany - neinvestiční - drobný majetek	-45 000,00	
Podpora jednotek požární ochrany - investiční - dopravní automobil (pořízení dopravního automobilu pro JSDH Machnín)	-270 000,00	-1 211 732,90

Výsledek hospodaření města celkem 159 325 626,67

Prostředky po finančním vypořádání dotačních vztahů (transferů):

1) k úhradě úrokových výnosů dluhopisu za jedenácté výnosové období od 16. 7. 2015 do 16. 1. 2016 splatných 16. 1. 2016 (prostředky uložené v ČS)	-37 720 000,00	
2) k úhradě úrokového zajištění SWAP za období od 16. 7. 2015 do 16. 1. 2016 splatné 16. 1. 2016 (prostředky uložené v ČS)	-14 016 391,67	
3) k úhradě vypořádání směnky k 15. 1. 2016 (tranše č. 5, prostředky uložené v ČS)	-22 537 161,11	
4) k blokaci splnění podmínek bankovní záruky za půjčku SFŽP (blokace finančních prostředků, prostředky uložené v ČS)	-7 374 655,00	-81 648 207,78
CELKEM	77 677 418,89	

V souladu s Rozpočtovými pravidly pro statutární město Liberec, článek 5 odstavec 3, požádaly odbory o přesun akcí do roku 2016 v členění:

Odbor správy veřejného majetku (ORJ2 - 000600040003)

tř. 5 - pojistné události (poškozené zábradlí a dopravní značení) 48 434,00

Městská policie (ORJ2 - 00011000000)

tř. 5 - pojistné události (poškozená vozidla a čelní sklo) 13 663,00

Odbor zeleně a veřejného prostoru (ORJ2 - 000400180000)

tř. 5 - pojistné události (poškozené stromy a kontejnerové stání, odcizení zavlažovací jednotky) 154 333,00

Oddělení provozu a správy budov (ORJ2 - 000200050009)

tř. 5 - pojistné události (poškozená vozidla) 132 785,00

Oddělení správy objektů a zařízení (ORJ2 - 000600130031)

tř. 5 - pojistné události 1 014 125,00

Poškozené potrubí chladicího systému v Oblastní galerii, zaplavení sálu, schodiště.
Poškození skleněného nápisu na budově Oblastní galerie.
Poškození skel světlíků na ZŠ Vrchlického.
Poškození dveří, podlah, výtahu na ZŠ Jabloňová - přívalemého deště.
Poškození bezpečnostních dveří na ZŠ Dobiášova - vloupání.
Poškození chladících rozvodů, keramických stop, lampy a koberce s umělou trávou v lyžařském areálu Ještěd.

Městský obvod Vratislavice nad Nisou

tř. 5 - pojistná událost (poškození ovládání vstupních dveří - Kulturní centrum) 51 019,00

-1 414 359,00

CELKEM 1 414 359,00

Finanční prostředky budou použity na krytí výdajů roku 2016.

NKS: 10
 Název: Magistrát - Hlavní činnost
 (eisp M)

GINIS Standard - UCR

316 12:04:05
 UJIXLRA0 110420160857
 0000ALV05UVV

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10					
PŘÍJMY					
1 - Daňové příjmy					
1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv.čin. a fun.pož.	245 000 000,00	245 000 000,00	250 044 997,47	102,06
1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	20 000 000,00	18 407 500,00	14 033 002,85	76,24
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	26 000 000,00	26 000 000,00	27 297 797,96	104,99
1121	Daň z příjmů právnických osob	245 000 000,00	245 000 000,00	253 417 938,23	103,44
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	6 000 000,00	11 893 430,00	11 893 430,00	100,00
1211	Daň z přidané hodnoty	500 000 000,00	500 000 000,00	500 977 882,95	100,20
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního	145 000,00	145 000,00	20 046,00	13,82
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	150 000,00	1 732 000,00	1 732 071,00	100,00
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpad	45 000 000,00	45 000 000,00	43 925 101,36	97,61
1341	Poplatek ze psů	2 500 000,00	2 500 000,00	2 454 677,00	98,19
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	1 300 000,00	1 300 000,00	1 675 678,00	128,90
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	3 700 000,00	5 200 000,00	4 718 107,00	90,73
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	1 300 000,00	1 300 000,00	1 484 800,00	114,22
1349	Zrušené místní poplatky	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. p	4 000 000,00	4 000 000,00	4 283 532,54	107,09
1353	Příjmy za zkoušky odbor.způsob.od žad.o řidič.óp	1 700 000,00	1 700 000,00	1 822 100,00	107,18
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	58 000 000,00	58 000 000,00	76 487 460,76	131,87
1359	Ost.odvody z vybr.činností a služ.jinde neuvedené	0,00	0,00	26 000,00	0,00
1361	Správní poplatky	24 930 000,00	24 930 000,00	30 947 530,00	124,14
1511	Daň z nemovitých věcí	125 000 000,00	125 000 000,00	132 175 032,36	105,74
Celkem		1 309 756 000,00	1 317 138 930,00	1 359 417 185,48	103,21
2 - Nedaňové příjmy					
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	714 121,00	3 886 484,00	5 069 202,70	130,43
2122	Odvody příspěvkových organizací	36 045 940,00	37 465 517,00	37 535 201,00	100,19
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	0,00	329 394,00	324 394,00	98,48
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	0,00	20 000,00	21 220,53	106,10
2141	Příjmy z úroků (část)	7 808 000,00	7 808 000,00	7 631 868,75	97,74
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	9 000 000,00	12 457 765,00	12 457 763,12	100,00
2143	Kurové rozdíly v příjmech	0,00	0,00	2,91	0,00
2144	Příjmy z úroků ze státních dluhopisů	10 000 000,00	10 000 000,00	12 081 266,57	120,81
2145	Příjmy z úroků z komunálních dluhopisů	27 048 000,00	44 376 671,00	44 376 670,97	100,00
2211	Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	9 159 000,00	9 170 270,00	10 051 079,75	109,61
2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jin.vef.ro	0,00	0,00	0,00	0,00
2223	Příjmy z fin. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	0,00	24 502,00	24 501,89	100,00
2226	Příjmy z fin. vypořádání minulých let mezi obcemi	0,00	9 083,00	9 082,29	99,99
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	8 839 149,00	8 398 156,27	95,01
2321	Přijaté neinvestiční dary	0,00	60 000,00	310 000,00	516,67
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	3 888 789,00	5 195 258,00	133,60
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3 290 783,00	61 155 417,00	61 155 258,31	100,00
2328	Neidentifikované příjmy	0,00	0,00	122 800,00	0,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	4 921 494,00	31 691 958,00	27 462 058,15	86,65
2343	Příj.z úhrad dobývacího prostoru a z vyzdobyt.nero	50 000,00	60 500,00	60 473,00	99,96
2412	Splátky půjč.prostř.od podnik.nef.subj.- prav. oso	5 000 000,00	5 000 000,00	900 000,00	18,00
2451	Splátky půjčených prostředků od přísp.organizací	352 158,00	352 158,00	352 158,00	100,00
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	0,00	21 196,00	21 196,00	100,00
Celkem		118 389 496,00	241 616 853,00	238 559 612,21	98,73
3 - Kapitálové příjmy					
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.n	0,00	1 148 410,00	1 148 410,00	100,00
3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	0,00	67 579,00	67 572,45	99,99
3129	Ostatní investiční příjmy j.n.	23 940 504,00	23 940 504,00	23 940 504,00	100,00
Celkem		23 940 504,00	25 156 493,00	25 156 486,45	100,00
4 - Přijaté dotace					
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	0,00	0,00	0,00	0,00

- bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	65 000 000,00	64 915 975,00	64 915 975,00	100,00
4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	0,00	720,00	719,95	99,99
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	46 974 099,00	46 974 069,92	100,00
4119	Ostatní neinv.přij.transf.od rozpočtů ústř.úrovně	0,00	10 215,00	10 214,36	99,99
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	14 000,00	464 999,00	464 999,00	100,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	15 700 502,00	15 700 496,13	100,00
4123	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	0,00	4 120 473,00	4 120 471,46	100,00
4131	Převody z vlast. fondů hospodářské činnosti	6 000 000,00	4 447 149,00	4 158 608,00	935,06
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	208 494,00	208 493,17	100,00
4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	0,00	51 884 600,00	51 884 597,33	100,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	11 884 297,00	11 884 296,78	100,00
4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad	0,00	81 003 486,00	81 003 484,73	100,00
Celkem		71 014 000,00	281 615 009,00	318 751 425,83	113,19
Příjmy celkem		1 523 100 000,00	1 865 527 285,00	1 941 884 709,97	104,09

NKS: 10
 Název: Magistrát - Hlavní činnost
 (eisp M)

GINIS Standard - UCR

J16 12:06:52
 UJIXLRA0 110420160857
 0000ALV05UVC

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	134 733 000,00	141 987 870,00	137 202 659,00	96,63
5019	Ostatní platy	102 000,00	44 000,00	23 743,00	53,96
5021	Ostatní osobní výdaje	5 600 000,00	4 833 237,00	4 416 643,00	91,38
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	6 601 000,00	6 571 000,00	5 846 025,00	88,97
5024	Odstupné	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstn	35 500 380,00	37 451 213,00	35 726 673,00	95,40
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	13 046 600,00	13 684 563,00	13 044 455,00	95,32
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	683 300,00	708 436,00	587 407,00	82,92
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	0,00	4 609,00	3 886,00	84,31
5131	Potraviny	7 014 000,00	7 446 566,00	7 445 993,80	99,99
5132	Ochranné pomůcky	221 000,00	323 900,00	274 861,00	84,86
5133	Léky a zdravotnický materiál	0,00	14 700,00	14 637,00	99,57
5134	Prádlo, oděv a obuv	500 000,00	800 000,00	751 098,26	93,89
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	245 600,00	267 639,00	195 823,60	73,17
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	1 709 000,00	4 752 256,00	4 334 506,56	91,21
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	8 000,00	758 000,00	738 457,75	97,42
5139	Nákup materiálu j.n.	10 007 000,00	6 094 617,00	5 170 070,11	84,83
5141	Úroky vlastní	25 099 945,00	125 212 083,00	124 504 143,67	99,43
5142	Kursově rozdíly ve výdajích	0,00	0,00	6 649,26	0,00
5146	Úrokové výdaje na fin. deriváty k vlastním dluhop.	0,00	28 009 045,00	28 009 044,45	100,00
5149	Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	105 000 000,00	1 394 973,00	1 394 976,48	100,00
5151	Studená voda	1 978 000,00	2 443 231,00	2 172 393,21	88,91
5152	Teplo	6 430 000,00	5 943 891,00	5 611 020,40	94,40
5153	Plyn	524 000,00	604 300,00	480 953,83	79,59
5154	Elektrická energie	6 634 500,00	49 316 438,00	44 617 380,05	90,47
5156	Pohonné hmoty a maziva	1 930 000,00	1 872 194,00	1 650 406,08	88,15
5161	Poštovní služby	1 925 500,00	2 358 500,00	2 341 558,10	99,28
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	1 870 000,00	1 934 800,00	1 698 392,49	87,78
5163	Služby peněžních ústavů	10 203 500,00	10 913 670,00	10 732 258,03	98,34
5164	Nájemné	1 065 300,00	2 205 395,00	1 562 574,92	70,85
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	6 497 000,00	7 059 325,00	3 986 054,20	56,47
5167	Služby školení a vzdělávání	1 205 000,00	1 771 311,00	1 410 789,00	79,65
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.techno	264 500,00	5 102 775,00	4 236 319,79	83,02
5169	Nákup ostatních služeb	277 923 104,00	286 344 758,00	264 340 641,64	92,32
5171	Opravy a udržování	112 961 400,00	132 699 012,00	111 897 144,19	84,32
5172	Programové vybavení	750 000,00	512 194,00	478 744,46	93,47
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	550 000,00	816 719,00	636 891,62	77,98
5175	Pohoštění	714 500,00	824 197,00	773 409,10	93,84
5176	Účastnické poplatky na konference	25 000,00	25 800,00	800,00	3,10
5179	Ostatní nákupy j.n.	210 000,00	47 880,00	45 678,00	95,40
5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně	0,00	0,00	-576 929,00	0,00
5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
5191	Zaplacené sankce	5 000,00	949 893,00	868 790,18	91,46
5192	Poskytnuté náhrady	17 190 500,00	11 322 615,00	11 000 528,87	97,16
5194	Věcné dary	551 000,00	954 887,00	916 446,17	95,97
5195	Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. postiž	450 000,00	450 000,00	446 298,00	99,18
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobám	0,00	1 130 829,00	676 429,00	59,82
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	213 578 783,00	246 249 985,00	246 139 715,00	99,96
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnostem	5 300 000,00	9 215 814,00	9 132 410,00	99,09
5222	Neinvestiční transfery spolkům	550 000,00	14 334 809,00	13 221 745,00	92,24
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	0,00	957 000,00	957 000,00	100,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizací	2 247 000,00	2 089 577,00	1 989 207,50	95,20
5230	Neinv. nedotační transfery podnikatel. subjektům	0,00	1 852 500,00	1 841 750,00	99,42
5240	Neinv. nedotační transfery nezisk. a podob. organ	0,00	473 000,00	435 000,00	91,97
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým org	300 296 000,00	307 473 290,00	307 435 543,80	99,99

- bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	0,00	41 241 795,00	41 241 766,30	100,00
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	1 398 000,00	1 629 480,00	1 618 480,00	99,32
5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnosti	0,00	0,00	32 975 504,00	0,00
5343	Převody jiným vl.fondům a účtům nemaj.char.veř.fondů	0,00	0,00	2 276 598,00	0,00
5361	Nákup kolků	10 000,00	10 400,00	400,00	3,85
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	6 325 500,00	-8 962 453,00	-9 086 308,00	101,38
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	3 053 419,00	3 206 984,00	3 206 747,63	99,99
5364	Vratky VRÚÚ transferů poskyt. v minulých rozp.obdobích	0,00	27 193 080,00	27 193 079,28	100,00
5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	0,00	1 982 350,00	1 982 349,94	100,00
5367	Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	0,00	0,00	0,00	0,00
5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	0,00	363 832,00	363 731,00	99,97
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	1 864 000,00	1 614 000,00	1 549 858,00	96,03
5511	Neinv.transfery mezinárod.organizacím	515 000,00	515 000,00	511 505,00	99,32
5651	Neinvestiční půjčené prostř.zřízeným přisp.organ.	0,00	0,00	0,00	0,00
5901	Nespecifikované rezervy	46 230 746,00	33 858 537,00	0,00	0,00
Celkem		1 379 817 077,00	1 593 782 301,00	1 526 682 807,72	95,79
6 - Kapitálové výdaje					
6111	Programové vybavení	1 600 000,00	11 902 108,00	11 090 542,12	93,18
6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	4 580 000,00	2 800 000,00	1 568 380,00	56,01
6121	Budovy, haly a stavby	55 505 201,00	161 552 223,00	146 370 046,28	90,60
6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 579 000,00	3 998 663,00	2 929 607,26	73,26
6123	Dopravní prostředky	400 000,00	820 000,00	517 864,00	63,15
6125	Výpočetní technika	0,00	3 966 141,00	3 885 728,38	97,97
6130	Pozemky	4 500 000,00	8 893 456,00	10 064 976,00	113,17
6201	Nákup akcií	0,00	0,00	0,00	0,00
6202	Nákup majetkových podílů	0,00	1 029 610,00	1 029 610,00	100,00
6313	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-právn.osobám	1 680 000,00	1 680 000,00	1 547 126,00	92,09
6322	Investiční transfery spolkům	0,00	80 000,00	80 000,00	100,00
Celkem		69 844 201,00	196 722 201,00	179 083 880,04	91,03
Výdaje celkem		1 449 661 278,00	1 790 504 502,00	1 705 766 687,76	95,27

Financování - přehled dle akcí

k 31. 12. 2015

ORJZ	SU	AU	Orj	Par	Pol	UZ	Akce	Název	Rozpočet 2015	Skutečnost 2015
Oddělení rozpočtu a financování (000300120027):										
000300120027	231	0000	1	x	8113	0	00195000000000	Čerpání kontokorentního úvěru - ČS, a.s.	0,00	65 825 176,00
000300120027	231	0000	1	x	8113	0	00195130000000	Čerpání kontokorentního úvěru - Equa bank, a.s.	0,00	947 596,48
000300120027	231	0000	1	x	8114	0	00195040000000	Splátka kontokorentního úvěru - ČS, a.s.	-23 713 656,00	-89 538 832,08
000300120027	231	0000	1	x	8114	0	00195190000000	Splátka kontokorentního úvěru - Equa bank, a.s.	-59 274 763,00	-30 023 101,75
000300120027	231	0000	1	x	8115	0	00195010000000	Změna stavu na bankovních účtech + přebytek	84 601 738,00	-124 798 689,17
000300120027	231	0000	1	x	8122	0	00195210000000	Uhrazená splátka vydaných dluhopisů - směnka ČS	-970 000 000,00	-970 000 000,00
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195060000000	Čerpání revolving Equa - IPRM 3 Atrakt. a kval. život	107 000,00	106 317,72
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195310000000	Čerpání revolving KB - IPRM Rochlice Žitná	8 789 535,00	11 650 755,10
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195330000000	Čerpání revolving KB - IPRM Rochlice, Vratisl.cyklostezka	19 242 168,87	19 242 168,87
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195340000000	Čerpání revolving KB - na splátku revolvingu Equa	0,00	22 552 261,95
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195350000000	Čerpání revolving KB - IPRM 3 Atrakt. a kval. život	12 642 111,00	11 307 272,50
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195360000000	Čerpání revolving KB - IPRM Rochlice, okruž.kříž.Dobiáš.,Krejč.	11 064 143,00	4 294 700,25
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195370000000	Čerpání revolving KB - IPRM Rochlice, Dobiášova, Vratislavická	17 770 877,00	17 240 170,57
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195380000000	Čerpání revolving KB - IPRM Rochlice, Pazdřerkova, Haškova	8 621 000,00	8 195 228,90
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195400000000	Čerpání revolving KB - Volnočasové plochy Liberec I	20 599 285,00	20 286 409,84
000300120027	231	0000	1	x	8123	0	00195410000000	Čerpání revolving KB - IPRM LS administrace	302 000,00	298 896,12
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195420000000	Čerpání revolving KB - IPRM3 Atrakt. a kval. život	629 000,00	569 198,41
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195150000000	Splátka revolving Equa - IPRM3 Atrakt. a kval.život	0,00	-20 084,78
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195220000000	Splátka revolving Equa - CAO	0,00	-411 690,73
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195230000000	Splátka revolving Equa - hřiště ZŠ Al.výš.+ZŠ Švermova	-19 643 725,00	-41 645 182,56
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195300000000	Splátka revolving Equa - Sportcentrum ZŠ Vrchlického	-725 996,00	-725 995,26
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195390000000	Splátka revolving KB - refinancování Equa	-3 611 065,00	-3 611 064,70
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195430000000	Splátka revolving KB - IPRM Rochlice Žitná	-22 552 262,00	-22 552 261,95
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195440000000	Splátka revolving KB - IPRM Rochlice, Vratisl.cyklostezka	-11 650 756,00	-11 650 755,10
000300120027	231	0000	1	x	8124	0	00195540000000	Splátka revolving KB - z došlých dotací z rezervy	-19 242 170,00	-19 242 168,87
000300120027	231	0000	1	x	8124	90106	00195020000000	Splátka půjčky SFŽP - využití odpadního tepla stadion	-27 929 677,00	-27 929 676,62
000300120027	231	0000	1	x	8127	0	00195200000000	Vystavení směny ČS - příjem	-1 060 000,00	-1 060 000,00
Umořovací fond:										
000300120027	236	0000	1	x	8128	0	00195030000000	Dlouhod.oper.řízení likvidity - nákup majetk.podílů	-70 000 000,00	-45 719 279,34
Oddělení informační soustavy a daní:										
000000000000	231	0000	1	x	8901	0	00000000000000	DPH na výstupu - přenesená daňová povinnost	0,00	319 109,88
Tř. 8 financování celkem									-74 998 281,00	-236 093 520,32

NKS: 10
 Název: Magistrát - Hlavní činnost
 (eisp M)

GINIS Standard - UCR

016 12:10:32
 UJIXLRAO 110420160857
 0000ALV05UVC

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)

- bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10 Garant: Primátor města					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	29 900 000,00	32 197 000,00	32 106 014,00	99,72
5021	Ostatní osobní výdaje	300 000,00	356 500,00	343 650,00	96,40
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstna	7 708 000,00	8 127 179,00	8 106 127,00	99,74
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	2 788 000,00	2 928 710,00	2 918 052,00	99,64
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	210 000,00	210 000,00	130 813,00	62,29
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	0,00	4 609,00	3 886,00	84,31
5131	Potraviny	4 000,00	5 500,00	5 445,00	99,00
5134	Prádlo, oděv a obuv	450 000,00	480 000,00	468 169,26	97,54
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	34 000,00	34 000,00	11 958,00	35,17
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	160 000,00	250 730,00	235 950,00	94,11
5139	Nákup materiálu j.n.	471 500,00	599 700,00	550 942,96	91,87
5151	Studená voda	5 000,00	10 000,00	5 026,21	50,26
5152	Teplo	30 000,00	32 695,00	29 854,00	91,31
5153	Plyn	24 000,00	24 000,00	15 297,16	63,74
5154	Elektrická energie	150 000,00	162 305,00	134 717,50	83,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	730 000,00	730 000,00	707 782,19	96,96
5161	Poštovní služby	2 500,00	2 500,00	2 099,00	83,96
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	320 000,00	331 000,00	313 447,78	94,70
5163	Služby peněžních ústavů	900,00	900,00	372,00	41,33
5164	Nájemné	230 000,00	242 000,00	228 164,00	94,28
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	591 000,00	555 800,00	154 655,60	27,83
5167	Služby školení a vzdělávání	20 000,00	60 200,00	52 650,00	87,46
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom. techno	0,00	40 130,00	40 081,00	99,88
5169	Nákup ostatních služeb	3 281 900,00	4 102 487,00	3 796 405,36	92,54
5171	Opravy a udržování	876 000,00	757 611,00	675 112,81	89,11
5172	Programové vybavení	50 000,00	0,00	0,00	0,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	103 000,00	111 000,00	70 101,17	63,15
5175	Pohoštění	500 000,00	555 000,00	537 210,00	96,79
5176	Účastnické poplatky na konference	0,00	800,00	800,00	100,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	0,00	0,00	0,00	0,00
5191	Zaplacené sankce	0,00	10,00	3,00	30,00
5192	Poskytnuté náhrady	255 000,00	255 000,00	194 500,00	76,27
5194	Věcné dary	60 000,00	76 000,00	70 215,00	92,39
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobár	0,00	0,00	0,00	0,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osob	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnos	0,00	0,00	0,00	0,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	65 000,00	50 000,00	76,92
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizací	0,00	31 500,00	26 500,00	84,13
5230	Neinv. nedotační transfery podnikatel. subjektům	0,00	45 000,00	45 000,00	100,00
5240	Neinv. nedotační transfery nezisk. a podob. organ	0,00	293 000,00	273 000,00	93,17
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým or	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organi	0,00	0,00	0,00	0,00
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	0,00	14 000,00	9 000,00	64,29
5361	Nákup kolků	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	43 500,00	27 500,00	24 694,00	89,80
5901	Nespecifikované rezervy	1 900 000,00	103 053,00	0,00	0,00
Celkem		51 308 300,00	53 904 419,00	52 409 695,00	97,23
6 - Kapitálové výdaje					
6121	Budovy, haly a stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
6122	Stroje, přístroje a zařízení	100 000,00	738 183,00	702 888,00	95,22
6123	Dopravní prostředky	0,00	550 000,00	517 864,00	94,16
Celkem		100 000,00	1 288 183,00	1 220 752,00	94,77
Výdaje celkem		51 408 300,00	55 192 602,00	53 630 447,00	97,17

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10 Garant: Tajemník magistrátu					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	104 833 000,00	109 790 870,00	105 096 645,00	95,72
5019	Ostatní platy	102 000,00	44 000,00	23 743,00	53,96
5021	Ostatní osobní výdaje	2 230 000,00	4 302 737,00	4 072 993,00	94,66
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	6 601 000,00	6 571 000,00	5 846 025,00	88,97
5024	Odstupné	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstna	27 792 380,00	29 324 034,00	27 620 546,00	94,19
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	10 258 600,00	10 755 853,00	10 126 403,00	94,15
5038	Povinné pojištění na úrazové pojištění	473 300,00	498 436,00	456 594,00	91,61
5131	Potraviny	0,00	21 143,00	21 143,00	100,00
5132	Ochranné pomůcky	221 000,00	323 900,00	274 861,00	84,86
5133	Léky a zdravotnický materiál	0,00	14 700,00	14 637,00	99,57
5134	Prádlo, oděv a obuv	50 000,00	320 000,00	282 929,00	88,42
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	158 000,00	182 400,00	152 527,50	83,62
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	819 000,00	1 831 637,00	1 610 018,15	87,90
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	8 000,00	8 000,00	6 680,00	83,50
5139	Nákup materiálu j.n.	1 867 000,00	2 795 287,00	2 563 602,16	91,71
5151	Studená voda	953 000,00	941 721,00	935 689,00	99,36
5152	Teplo	6 000 000,00	5 651 196,00	5 355 701,90	94,77
5153	Plyn	230 000,00	252 300,00	247 219,00	97,99
5154	Elektrická energie	5 360 000,00	5 273 086,00	4 839 283,55	91,77
5156	Pohonné hmoty a maziva	1 200 000,00	1 142 194,00	942 623,89	82,53
5161	Poštovní služby	1 918 000,00	2 348 000,00	2 333 533,10	99,38
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	1 550 000,00	1 603 800,00	1 384 944,71	86,35
5164	Nájemné	320 000,00	383 888,00	325 056,00	84,67
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	270 000,00	228 000,00	3 025,00	1,33
5167	Služby školení a vzdělávání	1 140 000,00	1 474 611,00	1 166 107,00	79,08
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.techno	15 000,00	4 171 719,00	3 642 255,19	87,31
5169	Nákup ostatních služeb	51 835 000,00	50 020 218,00	47 213 165,98	94,39
5171	Opravy a udržování	4 820 000,00	4 331 373,00	3 788 555,20	87,47
5172	Programové vybavení	0,00	195 850,00	192 781,00	98,43
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	342 500,00	516 500,00	424 143,75	82,12
5175	Pohoštění	6 000,00	11 200,00	9 740,00	86,96
5179	Ostatní nákupy j.n.	0,00	0,00	0,00	0,00
5191	Zaplacené sankce	0,00	10 000,00	0,00	0,00
5192	Poskytnuté náhrady	226 000,00	204 857,00	50 219,30	24,51
5194	Věcné dary	6 000,00	52 000,00	32 116,00	61,76
5195	Odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. postiž	450 000,00	450 000,00	446 298,00	99,18
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobár	0,00	367 929,00	367 929,00	100,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osob	0,00	1 103 170,00	1 103 170,00	100,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	200 000,00	0,00	0,00	0,00
5240	Neinv. nedotační transfery nezisk. a podob. organ	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	20 000,00	35 340,00	30 815,00	87,20
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	1 864 000,00	1 614 000,00	1 549 858,00	96,03
5901	Nespecifikované rezervy	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00
Celkem		234 738 780,00	250 226 949,00	234 713 576,38	93,80
6 - Kapitálové výdaje					
6111	Programové vybavení	0,00	9 247 798,00	9 272 517,12	100,27
6123	Dopravní prostředky	400 000,00	270 000,00	0,00	0,00
6125	Výpočetní technika	0,00	3 875 391,00	3 885 728,38	100,27
Celkem		400 000,00	13 393 189,00	13 158 245,50	98,25
Výdaje celkem		235 138 780,00	263 620 138,00	247 871 821,88	94,03

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10 Garant: Nám. primátora pro ekonomiku, strategický rozvoj a dotace					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5021	Ostatní osobní výdaje	3 000 000,00	107 000,00	0,00	0,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	33 600,00	25 464,00	16 765,00	65,84
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	80 000,00	637 449,00	573 362,85	89,95
5139	Nákup materiálu j.n.	745 000,00	995 992,00	675 375,20	67,81
5141	Úroky vlastní	24 456 000,00	124 568 138,00	123 860 198,67	99,43
5142	Kursově rozdíly ve výdajích	0,00	0,00	6 649,26	0,00
5146	Úrokové výdaje na fin. deriváty k vlastním dluhop.	0,00	28 009 045,00	28 009 044,45	100,00
5149	Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	105 000 000,00	1 394 958,00	1 394 965,07	100,00
5151	Studená voda	15 000,00	82 000,00	56 027,00	68,33
5152	Teplo	0,00	0,00	0,00	0,00
5153	Plyn	0,00	0,00	0,00	0,00
5154	Elektrická energie	0,00	0,00	0,00	0,00
5161	Poštovní služby	5 000,00	8 000,00	5 926,00	74,08
5163	Služby peněžních ústavů	10 195 600,00	10 905 770,00	10 725 726,03	98,35
5164	Nájemné	200 000,00	210 000,00	84 944,00	40,45
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	3 694 400,00	3 708 805,00	1 526 801,50	41,17
5167	Služby školení a vzdělávání	40 000,00	209 000,00	177 900,00	85,12
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	150 000,00	804 270,00	471 329,40	58,60
5169	Nákup ostatních služeb	6 319 900,00	4 592 041,00	2 603 607,10	56,70
5171	Opravy a udržování	200 000,00	137 970,00	0,00	0,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	25 500,00	43 465,00	30 311,81	69,74
5175	Pohoštění	152 000,00	152 000,00	130 277,60	85,71
5176	Účastnické poplatky na konference	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
5191	Zaplacené sankce	0,00	244 989,00	177 793,18	72,57
5192	Poskytnuté náhrady	90 500,00	120 910,00	93 155,90	77,05
5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizací	532 000,00	522 000,00	426 631,00	81,73
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým or	0,00	0,00	0,00	0,00
5361	Nákup kolků	0,00	400,00	400,00	100,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	6 054 000,00	-9 337 793,00	-9 337 795,00	100,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	3 053 419,00	3 206 984,00	3 206 747,63	99,99
5364	Vratky VRÚÚ transferů poskyt. v minulých rozp.ob	0,00	27 193 080,00	27 193 079,28	100,00
5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcem	0,00	1 982 350,00	1 982 349,94	100,00
5367	Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	0,00	0,00	0,00	0,00
5511	Neinv.transfery mezinárod.organizacím	515 000,00	515 000,00	511 505,00	99,32
5901	Nespecifikované rezervy	18 455 947,00	27 213 797,00	0,00	0,00
Celkem		183 137 866,00	228 378 084,00	194 603 077,87	85,21
6 - Kapitálové výdaje					
6111	Programové vybavení	1 600 000,00	2 654 310,00	1 818 025,00	68,49
6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majet	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
6121	Budovy, haly a stavby	4 540 000,00	25 325 534,00	23 075 708,90	91,12
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	500 480,00	500 479,28	100,00
6125	Výpočetní technika	0,00	90 750,00	0,00	0,00
6130	Pozemky	3 500 000,00	7 893 456,00	4 393 456,00	55,66
6202	Nákup majetkových podílů	0,00	1 029 610,00	1 029 610,00	100,00
Celkem		10 140 000,00	37 994 140,00	30 817 279,18	81,11
Výdaje celkem		193 277 866,00	266 372 224,00	225 420 357,05	84,63

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10 Garant: Nám. primátora pro územní plánování, veřejnou zeleň a životní prostředí					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5021	Ostatní osobní výdaje	70 000,00	67 000,00	0,00	0,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	7 000,00	11 000,00	2 705,10	24,59
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	524 700,00	517 060,50	98,54
5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	229 500,00	221 811,00	96,65
5151	Studená voda	0,00	180 000,00	21 643,00	12,02
5153	Plyn	0,00	0,00	0,00	0,00
5154	Elektrická energie	0,00	180 000,00	24 955,00	13,86
5164	Nájemné	0,00	648 788,00	324 394,00	50,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20 000,00	166 120,00	62 122,50	37,40
5167	Služby školení a vzdělávání	0,00	16 000,00	6 405,00	40,03
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.techno	0,00	1 797,00	1 796,60	99,98
5169	Nákup ostatních služeb	5 494 000,00	85 149 569,00	82 967 629,36	97,44
5171	Opravy a udržování	2 300 000,00	1 569 649,00	937 441,50	59,72
5172	Programové vybavení	0,00	9 680,00	9 680,00	100,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	24 000,00	27 000,00	23 551,00	87,23
5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	200 000,00	33 880,00	33 880,00	100,00
5191	Zaplacené sankce	0,00	0,00	0,00	0,00
5192	Poskytnuté náhrady	0,00	4 000,00	0,00	0,00
5194	Věcné dary	0,00	5 000,00	1 124,13	22,48
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobám	0,00	0,00	0,00	0,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	0,00	0,00	0,00	0,00
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnos	4 900 000,00	4 510 660,00	4 495 660,00	99,67
5222	Neinvestiční transfery spolkům	0,00	327 040,00	288 200,00	88,12
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizací	0,00	70 000,00	70 000,00	100,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým or	0,00	304 151,00	303 164,80	99,68
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organiz	0,00	74 552,00	74 552,00	100,00
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	0,00	220 000,00	220 000,00	100,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	0,00	0,00	0,00	0,00
5901	Nespecifikované rezervy	1 800 000,00	2 635 087,00	0,00	0,00
Celkem		14 875 000,00	96 970 173,00	90 607 775,49	93,44
6 - Kapitálové výdaje					
6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetk	4 080 000,00	2 300 000,00	1 568 380,00	68,19
6121	Budovy, haly a stavby	1 020 000,00	712 000,00	512 091,00	71,92
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00	0,00
6130	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
6201	Nákup akcií	0,00	0,00	0,00	0,00
6202	Nákup majetkových podílů	0,00	0,00	0,00	0,00
6322	Investiční transfery spolkům	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		5 100 000,00	3 012 000,00	2 080 471,00	69,07
Výdaje celkem		19 975 000,00	99 982 173,00	92 688 246,49	92,70

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10 Garant: Nám. primátora pro školství, kulturu, sociální věci a cestovní ruch					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5131	Potraviny	7 010 000,00	7 419 923,00	7 419 405,80	99,99
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	7 000,00	7 275,00	5 675,00	78,01
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	67 740,00	30 548,00	45,10
5139	Nákup materiálu j.n.	8 500,00	353 074,00	316 055,10	89,52
5154	Elektrická energie	4 500,00	4 500,00	820,00	18,22
5164	Nájemné	10 300,00	128 299,00	118 801,92	92,60
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	21 600,00	116 600,00	21 990,00	18,86
5167	Služby školení a vzdělávání	0,00	0,00	0,00	0,00
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.techno	95 500,00	80 859,00	80 857,60	100,00
5169	Nákup ostatních služeb	23 088 800,00	19 366 718,00	18 348 998,04	94,75
5171	Opravy a udržování	90 000,00	24 288,00	23 280,00	95,85
5172	Programové vybavení	0,00	6 664,00	6 664,00	100,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	41 000,00	103 254,00	80 809,89	78,26
5175	Pohoštění	46 500,00	95 997,00	91 258,50	95,06
5192	Poskytnuté náhrady	615 000,00	822 494,00	747 300,17	90,86
5194	Věcné dary	485 000,00	821 887,00	812 991,04	98,92
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobár	0,00	762 900,00	308 500,00	40,44
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osob	0,00	274 031,00	183 000,00	66,78
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnos	400 000,00	4 705 154,00	4 636 750,00	98,55
5222	Neinvestiční transfery spolkům	150 000,00	13 842 769,00	12 883 545,00	93,07
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnos	0,00	957 000,00	957 000,00	100,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizací	1 715 000,00	1 466 077,00	1 466 076,50	100,00
5230	Neinv. nedotační transfery podnikatel. subjektům	0,00	307 500,00	307 500,00	100,00
5240	Neinv. nedotační transfery nezisk. a podob. organ	0,00	20 000,00	2 000,00	10,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým or	300 296 000,00	307 109 842,00	307 073 082,00	99,99
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organi	0,00	41 167 243,00	41 167 214,30	100,00
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	1 398 000,00	1 394 000,00	1 388 000,00	99,57
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám	0,00	363 832,00	363 731,00	99,97
5651	Neinvestiční půjčené prostř.zřízeným přísp.organ.	0,00	0,00	0,00	0,00
5901	Nespecifikované rezervy	19 100 000,00	1 416 600,00	0,00	0,00
Celkem		354 638 700,00	403 212 520,00	398 841 853,86	98,92
6 - Kapitálové výdaje					
6121	Budovy, haly a stavby	0,00	527 573,00	313 690,00	59,46
6313	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-právn.osob	1 680 000,00	1 680 000,00	1 547 126,00	92,09
6322	Investiční transfery spolkům	0,00	80 000,00	80 000,00	100,00
Celkem		1 680 000,00	2 287 573,00	1 940 816,00	84,84
Výdaje celkem		356 318 700,00	405 500 093,00	400 782 669,86	98,84

SOUHRNNÁ SESTAVA ROZPOČET za období 12/2015 (v Kč)
 - bez konsolidovaných položek -

POL	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Index (%)
UCS: 10 Garant: Nám. primátora pro technickou správu majetku města					
VÝDAJE					
5 - Běžné výdaje					
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	6 000,00	7 500,00	6 193,00	82,57
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	550 000,00	1 440 000,00	1 367 567,06	94,97
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	0,00	750 000,00	731 777,75	97,57
5139	Nákup materiálu j.n.	6 910 000,00	1 121 064,00	842 283,69	75,13
5141	Úroky vlastní	643 945,00	643 945,00	643 945,00	100,00
5149	Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	0,00	15,00	11,41	76,07
5151	Studená voda	1 005 000,00	1 229 510,00	1 154 008,00	93,86
5152	Teplo	400 000,00	260 000,00	225 464,50	86,72
5153	Plyn	270 000,00	328 000,00	218 437,67	66,60
5154	Elektrická energie	1 120 000,00	43 696 547,00	39 617 604,00	90,67
5163	Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 000,00	6 160,00	88,00
5164	Nájemné	305 000,00	592 420,00	481 215,00	81,23
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	1 900 000,00	2 284 000,00	2 217 459,60	97,09
5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	11 500,00	7 727,00	67,19
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.techno	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
5169	Nákup ostatních služeb	187 903 504,00	123 113 725,00	109 410 835,80	88,87
5171	Opravy a udržování	104 675 400,00	125 878 121,00	106 472 754,68	84,58
5172	Programové vybavení	700 000,00	300 000,00	269 619,46	89,87
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	14 000,00	15 500,00	7 974,00	51,45
5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	4 923,00	98,46
5179	Ostatní nákupy j.n.	10 000,00	14 000,00	11 798,00	84,27
5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
5191	Zaplacené sankce	5 000,00	694 894,00	690 994,00	99,44
5192	Poskytnuté náhrady	16 004 000,00	9 915 354,00	9 915 353,50	100,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osob	213 578 783,00	244 842 784,00	244 823 545,00	99,99
5230	Neinv. nedotační transfery podnikatel. subjektům	0,00	1 500 000,00	1 489 250,00	99,28
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým or	0,00	17 297,00	17 297,00	100,00
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	0,00	1 480,00	1 480,00	100,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	202 000,00	306 500,00	195 978,00	63,94
5901	Nespecifikované rezervy	4 874 799,00	2 090 000,00	0,00	0,00
Celkem		541 118 431,00	561 090 156,00	520 831 656,12	92,82
6 - Kapitálové výdaje					
6121	Budovy, haly a stavby	49 945 201,00	134 987 116,00	122 468 556,38	90,73
6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 479 000,00	2 760 000,00	1 726 239,98	62,54
6130	Pozemky	1 000 000,00	1 000 000,00	5 671 520,00	567,15
Celkem		52 424 201,00	138 747 116,00	129 866 316,36	93,60
Výdaje celkem		593 542 632,00	699 837 272,00	650 697 972,48	92,98