



# STATUTÁRNÍ MĚSTO LIBEREC

6. zasedání zastupitelstva města dne: 26. 6. 2014

**Bod pořadu jednání:**

**Návrh rozpočtového opatření č. 5B) statutárního města Liberec na rok 2014**

**Zpracoval:**

odbor, oddělení: ekonomiky, odd. rozpočtu a financování

telefon: 48 524 3231

**Schválil:** vedoucí oddělení Ing. Jana Karbanová

vedoucí odboru Ing. Zbyněk Karban

**Projednáno:** v 12. radě města dne 17. 6. 2014  
ve finančním výboru dne 18. 6. 2014

**Poznámka:**

**Předkládá:** *Mgr. Martina Rosenbergová, v.r.*  
*primátorka statutárního města Liberec*  
*Mgr. Jiří Šolc, v.r. náměstek primátorky*

## Návrh usnesení

Zastupitelstvo města po projednání

*s c h v a l u j e*

rozpočtové opatření č. 5B) statutárního města Liberec na rok 2014

*a ukládá*

Mgr. Jiřímu Šolcovi, náměstkovi primátorky, aktualizovat stávající rozpočet statutárního města Liberec na rok 2014

Termín: neprodleně

# D Ů V O D O V Á   Z P R Á V A

Na základě zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předkládá odbor ekonomiky podle § 16 změny v rozpočtu tímto 5B) návrhem rozpočtového opatření statutárního města Liberec na rok 2014. Cílem předloženého materiálu je částečné finanční vypořádání ze závěrečného účtu města roku 2013, zařazení nových příjmů i pokrytí výdajových požadavků vyplývajících z běžného provozu města.

## Příloha č. 1 - příjmy

V příjmech jsou zařazeny, na základě finančního vypořádání města za rok 2013, odvody z hospodářských výsledků příspěvkových organizací, odvody z investičního fondu, vratka vyúčtování poskytnuté dotace dle smlouvy od Ještědské sportovní. Po zpracovaném přiznání za rok 2013 byla upravena i výše daně z příjmu právnických osob za obce, která neovlivňuje příjem rozpočtu, protože se zároveň upravuje o stejnou částku ve výdajích.

Dále jsou v příjmech zařazeny nové příjmy: spolupodíl na obnovu komunikací, vratky z vyúčtování, je navýšen poplatek za užívání veřejného prostranství. Úpravou hospodářské činnosti města byly zvýšeny výnosy a sníženy náklady, částka je zapojena do rozpočtu města prostřednictvím příjmové položky 4131- odvod (zisk) z hospodářské činnosti. Do rozpočtu 2014 se zapojují finanční zůstatky z minulého období u Ekofondu, Fondu zdraví a Fondu prevence. Jsou také doplněny nezbytné účetní konsolidační položky k těmto peněžním fondům města - ostatní převody z vlastních fondů (pol. 4139).

Na základě doporučení auditora byla provedena oprava rozpočtování u společnosti SAL, kde se nejedná o splátku půjčených prostředků, ale částečně o vratku příplatku mimo základní kapitál – ostatní investiční příjmy jinde nezařazené a částečně o úrokový výnos z půjčky – příjmy z úroků.

Navržené zvýšení nových příjmů je použito na pokrytí běžných výdajů.

## Příloha č. 2 - výdaje (G1\_garant primátorka statutárního města)

Ve výdajích jsou zařazeny technické požadavky úprav položek běžných a kapitálových výdajů, jsou pokryty novými příjmy. Ostatní úpravy spočívají v přesunech mezi položkami nebo z/na jiný odbor v rámci organizační struktury. Je navrženo čerpání rezervy pro odbor správy veřejného majetku na akci přechod pro chodce Londýnská. Dále jsou do výdajů zařazeny, na základě finančního vypořádání města za rok 2013, nespotřebované dotace z minulého roku.

## Příloha č. 3 - výdaje (G2\_garant tajemník Magistrátu města Liberec)

Ve výdajích jsou zařazeny požadavky úprav položek běžných výdajů. Dále jsou do výdajů zařazeny, na základě finančního vypořádání města za rok 2013, nespotřebované dotace z minulého roku. Je navrženo čerpání z rezervy pro oddělení personální (ostatní osobní výdaje, pojistné na sociální zabezpečení, pojištění na zdravotní pojištění), odbor životního prostředí (péče o chráněné stromy a biotopy, knihy, umístění zvířete do náhradní péče), odbor informatiky a řízení procesů(energetický management, inCity, čtečky čárových kódů pro potřeby inventarizace majetku města).

## Příloha č. 4 - výdaje (G3\_garant náměstek primátorky pro ekonomiku, majetek a syst. integraci)

Ve výdajích jsou zařazeny požadavky úprav položek běžných výdajů. Je navrženo čerpání z rezervy pro oddělení rozpočtu a financování (vratka dotace na kraj), oddělení informační soustavy a daní (úhrada sankcí jiným rozpočtům za porušení rozpočtové kázně a penále za akci 254 bytových jednotek dle rozhodnutí o prominutí odvodu za porušení rozpočtové kázně a penále - z odvodu 200.000.000 Kč zůstalo neprominuto 2.737.700 Kč (1,37 %), z penále 200.000.000 Kč zůstalo neprominuto 419.932 Kč (0,21 %). Celkem musí město z 400.000.000 Kč uhradit 3.157.632 Kč (0,79 %),

oddělení správy objektů a zařízení (projektová dokumentace k opravám majetku města, studená voda). Běžná rezerva města byla ponížena o požadavky z jednotlivých odborů a oddělení. Další úpravy jsou v přesunech mezi položkami uvnitř fondu PO – kultura a fondu PO – sociálního a zdravotního zaměření. Po zpracovaném přiznání za rok 2013 byla upravena i výše daně z příjmu právnických osob za obce, která neovlivňuje výdej rozpočtu, protože se zároveň upravuje o stejnou částku v příjmech.

#### Příloha č. 5 - výdaje (G4\_ garant náměstek primátorky pro územní plánování, rozvoj města a dotace)

Ve výdajích jsou zařazeny technické požadavky úprav položek běžných a kapitálových výdajů.

Rozsáhlé úpravy spočívají v rozpisu a úpravě projektů na akce projektů a rozdělení na čerpání vlastních prostředků a nové čerpání cizích prostředků, tj. předfinancování a požadavků na čerpání revolvingu v Equa bance. Dále jsou do výdajů zařazeny, na základě finančního vypořádání města za rok 2013, nespotřebované dotace z minulého roku.

#### Příloha č. 6 - výdaje (G5\_ náměstek primátorky pro školství, kulturu a sociální oblast)

Ve výdajích jsou zařazeny technické požadavky úprav položek běžných výdajů a spočívají v přesunech mezi položkami. Do fondu prevence a fondu zdraví jsou zapojeny finanční prostředky z minulých období.

#### Příloha č. 7 - hospodářská činnost města (výnosy, náklady)

Úpravou hospodářské činnosti města byly navýšeny výnosy (z prodeje služeb – inzerce, z prodeje propagačního materiálu, nájemného, přeúčtování energie, reklamních ploch i z prodeje zboží) a sníženy náklady v jednotlivých položkách. Ostatní úpravy v hospodářské činnosti jsou dílčí přesuny mezi odbory.

#### Příloha č. 8 - financování

Financování je upraveno o nové čerpání revolvingového úvěru na dílčí projekty IPRM LS – CAO, IPRM 3 – ZŠ Sokolovská, IPRM 3 – revitalizace vícefunkčních hřišť, IPRM LS - pavilon leknínů, IPRM 3 – sportovní centrum. Narozpočtováno je jako čerpání revolvingového úvěru v Equa bance na položce 8123 a souhlasí s požadovaným návrhem ve výdajích v příloze č. 5. Po provedeném finančním vypořádání byly zahrnuty prostředky na krytí výdajů v roce 2014 – pol. 8115, upravena částečná splátka kontokorentního úvěru v ČS na skutečné čerpání ke konci roku – pol. 8114. Byly zapojeny zůstatky z minulých let u Ekofondu, Fondu zdraví a Fondu prevence. Nově je zařazena položka 8117 – aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy a položka 8118 – aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje, kam se zahrnují především příjmy z prodeje nakoupených krátkodobých dluhopisů či akcií za účelem řízení likvidity a na druhé straně se jedná o opačnou – výdajovou položku. Obě se vztahují k Umožovacímu fondu a jsou rozpočtově neutrální.

### **Přílohy návrhu rozpočtového opatření č. 3 na rok 2014**

Příloha č. 1 - příjmy

Příloha č. 2 - výdaje (G1\_garant primátorka statutárního města)

Příloha č. 3 - výdaje (G2\_garant tajemník Magistrátu města Liberec)

Příloha č. 4 - výdaje (G3\_garant náměstek primátorky pro ekonomiku, majetek a syst. integraci)

Příloha č. 5 - výdaje (G4\_garant náměstek primátorky pro územní plánování, rozvoj města a dotace)

Příloha č. 6 - výdaje (G5\_náměstek primátorky pro školství, kulturu a sociální oblast)

Příloha č. 7 - hospodářská činnost města (výnosy, náklady)

Příloha č. 8 - financování

Příloha č. 9 – Rozhodnutí o prominutí daně

## Rekapitulace návrhu rozpočtového opatření č. 5B) na rok 2014

	SR_2014	UR_2014	návrh změny 5B)	UR_2014 po 5B)
příjmy	1 492 814 282	1 728 255 031	26 152 731	1 754 407 762
výdaje	-1 467 414 341	-1 810 373 081	-35 455 043	-1 845 828 124
financování	-25 399 941	82 118 050	9 302 312	91 420 362
	0	0	0	0

## Rekapitulace výdajů dle garantů

	SR_2014	návrh změny 5B)
G1_primátorka statutárního města	639 892 520	20 425 968
G2_tajemníkm Magistrátu města Liberec	208 076 955	2 285 087
G3_náměstek primátorky pro ekonomiku, majetek a systémovou integraci	201 953 382	-1 747 154
G4_náměstek primátorky pro územní plánování, rozvoj města a dotace	93 371 309	14 052 424
G5_náměstek primátorky pro školství, kulturu a sociální oblast	324 120 175	438 718
<b>celkem výdaje</b>	<b>1 467 414 341</b>	<b>35 455 043</b>

NS	UCS	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR - příjmy	návrh změny	Popis	SUMA - změny
10	10	002212	2329			0000000001		000100040003	0	15 000 000	Příjmy - spolupodíl na obnovu komunikací	
<b>oddělení technické správy</b>												15 000 000
10	10	003632	2139			0000000001	001018400000	000100040004	100 000	-90 000	Příjmy z pronájmu hrobových míst	
10	10	003632	2111			0000000001	001018500000	000100040004	900 000	-810 000	Příjmy za služby - hřbitovní místa	
10	10	000000	4139			0000000001	0010003000001	000100040004	440 450	75 500	Příjem na běžný účet fondu (Ekofond)	
<b>oddělení komunálních služeb, ekologie a veřejné zeleně</b>												-824 500
10	10	006171	2329			0000000001	001003400000	000300120027	10 007 000	87 521	Příjmy - ostatní nedaňové	
10	10	006171	2329			0000000001	001003400000	000300120027		181 952	Příjmy - ostatní nedaňové (vratka Návrat o.p.s.)	
10	10	006171	2324			0000000001	001009500000	000300120027	206 012	2 503	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	
10	10	000000	4131			0000000001	001004100000	000300120027	15 588 350	590 158	Příjmy - odvod z vlastní hospodářské činnosti	
10	10	006402	2222	ZÚ		0000000001	001020400000	000300120027	0	400	Příjmy z finančního vypořádání od veřejných rozpočtů	
10	10	000000	2412			0000000027	001003800000	000300120027	32 440 504	-32 440 504	Příjmy - splátky půjčených prostředků	
10	10		3129			0000000027	001020500000	000300120027	0	24 940 504	Ostatní investiční příjmy jinde nezařazené	
10	10	006310	2141			0000000027	001020600000	000300120027	0	7 500 000	Úrokový výnos z půjčky	
<b>oddělení rozpočtu a financování</b>												862 534
10	10	000000	1122			0000000001	001004800000	000300120028	12 000 000	3 610 210	Daň z příjmu právnických osob za obce	
<b>oddělení informační soustavy a daní</b>												3 610 210
10	10	000000	1343			0000000001	001006100000	000300120029	3 700 000	1 000 000	Poplatky - užívání veřejného prostranství	
<b>oddělení poplatků a pohledávek</b>												1 000 000
10	10	005311	2324			0000000001	001009500000	000110000000	0	5 000	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	
10	10	005311	2111			0000000001	001000100000	000110000000	2 816 484	14 000	Veřejnoprávní smlouva - Frýdlant	
<b>Městská policie</b>												19 000
10	10	003111	2229	ZÚ		0000000001	001020700000	000500170039	0	1 466 304	Odvod hospodářského výsledku - MŠ	
10	10	003113	2229	ZÚ		0000000001	001020800000	000500170039	0	4 038 732	Odvod hospodářského výsledku - ZŠ	
10	10	003311	2229	ZÚ		0000000004	001020900000	000500170039	0	16 771	Odvod hospodářského výsledku - F. X. Šaldy	
10	10	003311	2229	ZÚ		0000000005	001020900000	000500170039	0	63 493	Odvod hospodářského výsledku - Naivní divadlo	
10	10	003741	2122	ZÚ		0000000003	001021000000	000500170039	0	165 232	Odvod z investičního fondu - ZOO Liberec	
<b>oddělení školství a kultury</b>												5 750 532
10	10	003599	2229	ZÚ		0000000006	001020900000	000500170040	0	532 362	Odvod hospodářského výsledku - Dětské centrum Sluníčko	
10	10	000000	4139			0000000001	0010003000002	000500170040	333 333	22 800	Příjem na běžný účet fondu (Fond prevence)	
10	10	000000	4139			0000000001	0010003000005	000500170040	666 667	13 900	Příjem na běžný účet fondu (Fond zdraví)	
<b>oddělení humanitní</b>												569 062
10	10	006402	2229	ZÚ		0000000022	001021100000	000400160037	0	165 893	Odvod příspěvku - Ještědská sportovní	
<b>oddělení cestovního ruchu, sportu a TS sportovních zařízení</b>												165 893
SUMA_P									26 152 731			26 152 731

NS	UCS	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR - výdaje	návrh změny	Popis	SUMA - změny
10	10	006171	5169			0000000001	0020006000000	000100040003	4 500 000	-900 000	Nákup ostatních služeb (snížení příjmů)	
10	10	006171	5169			0000000001	0020006000000	000100040003		-146 000	Nákup ostatních služeb (převod na Kontakt - PO)	
10	10	002212	5171			0000000001	0020074000000	000100040003	20 000 000	15 000 000	Sdružené opravy (rekonstrukce sítí)	
10	10	002212	6121			0000000001	0020767000000	000100040003	0	2 600 000	Přechod pro chodce Londýnská	
10	10	002212	5171	ZÚ	00027034	0000000001	0020768000000	000100040003	0	3 720 360	Dotace - povodňové škody na komunikacích	
oddělení technické správy												20 274 360
10	10	006330	5345			0000000001	0020029000001	000100040004	440 450	75 500	Převod z fondu na ZBÚ	
10	10	003429	5222			0000000001	0020025000001	000100040004	320 225	75 500	Neinvestiční transfery spolkům	
oddělení komunálních služeb, ekologie a veřejné zeleně												151 000
10	10	005311	5171			0000000001	0020007000000	000110000000	588 575	19 000	Opravy a udržování	
10	10	005311	5139			0000000001	0020126000000	000110000000	122 500	-83 000	Nákup materiálu - projekty prevence	
10	10	005311	5169			0000000001	0020006000000	000110000000	539 500	-18 392	Nákup ostatních služeb (přesun na odbor informatiky)	
10	10	005311	5169			0000000001	0020133000000	000110000000	100 000	-92 000	Služby - nové projekty, podíl obce	
10	10	005311	5171			0000000001	0020135000000	000110000000	300 000	92 000	Oprava městského kamerového systému	
10	10	005311	6122			0000000001	0020138000000	000110000000	198 870	83 000	Stroje , přístroje - vlastní podíl	
Městská policie												608
CELKEM_G1									20 425 968			20 425 968



NS	UCS	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR - výdaje	návrh změny	Popis	SUMA - změny
10	10	006171	5021			0000000001	002001000000	000200050005	1 495 000	42 000	Ostatní osobní výdaje	
10	10	006171	5021			0000000001	002001000000	000200050005		2 503	Ostatní osobní výdaje	
10	10	006171	5021			0000000001	002057600000	000200050005	0	12 000	Cykloprojekt - OOV	
10	10	006171	5021			0000000001	002036900000	000200050005	242 000	125 000	Ostatní osobní výdaje - projektový tým EIS	
10	10	006171	5021			0000000001	002037000000	000200050005	206 000	160 000	Ostatní osobní výdaje - projektový tým ŘK	
10	10	006171	5021			0000000001	002055000000	000200050005	9 600	1 600	SPO dětí - OOV, NN	
10	10	006171	5011			0000000001	002053500000	000200050005	200 000	400 000	Projektová kancelář - odměny	
10	10	006171	5031			0000000001	002037400000	000200050005	17 500	12 500	Povinné poj.na soc.zabezp.-projektový tým	
10	10	006171	5032			0000000001	002037700000	000200050005	6 300	4 500	Povinné pojistné na zdrav. poj. - projektový tým	
10	10	006171	5038			0000000001	002038000000	000200050005	294	210	Ostatní povinné pojistné - projektový tým	
<b>oddělení personální</b>												760 313
10	10	003742	5169			0000000001	002041400000	000200070000	7 000	23 000	Péče o chráněné stromy a biotopy	
10	10	006171	5136			0000000001	002000100000	000200070000	3 000	20 000	Knihy, učební pomůcky a tisk	
10	10	001014	5169			0000000001	002041900000	000200070000	54 000	146 000	Umístění zvířete do náhradní péče	
<b>odbor životního prostředí</b>												189 000
10	10	005512	5132	ZÚ		0000000001	002002000000	000200050008	0	58 000	Ochranné pomůcky	
10	10	005512	5171	ZÚ		0000000001	002039100000	000200050008	0	178 000	Údržba a opravy požární techniky	
10	10	005512	6123	ZÚ		0000000001	002013900000	000200050008	1 200 000	405 000	Dopravní prostředky	
<b>oddělení krizového řízení</b>												641 000
10	10	006171	5139			0000000001	002000400000	000200050009	1 539 285	634	Nákup materiálu jinde nezařazený	
10	10	006171	5151			0000000001	002001500000	000200050009	600 000	76 279	Studená voda	
<b>oddělení provozu a správy budov</b>												76 913
10	10	006171	5169			0000000001	002043800000	000200110000	3 792 000	18 392	Provoz, havarie a rozvoj IS MML (přesun z MP)	
10	10	006171	5169			0000000001	002043800000	000200110000		75 000	Provoz, havarie a rozvoj IS MML (energ. management)	
10	10	006171	5169			0000000001	002043800000	000200110000		73 000	Provoz, havarie a rozvoj IS MML (inCity)	
10	10	006171	5169			0000000001	002043800000	000200110000		45 000	Provoz, havarie a rozvoj IS MML (přesun z odb.rozvoje)	
10	10	006171	5169			0000000001	002043800000	000200110000		-75 000	Provoz, havarie a rozvoj IS MML (přesun na OOV)	
10	10	006171	5137			0000000001	002000300000	000200110000	50 000	200 000	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	
<b>odbor informatiky a řízení procesů</b>												336 392
10	10	004399	5169	ZÚ	00013010	0000000001	002052100000	000200090021	43 700	66 000	Pěstounská péče - výpomoc	
10	10	004399	5169	ZÚ	00013010	0000000001	002052200000	000200090021	48 000	30 069	Pěstounská péče - respitní péče	
10	10	004399	5169	ZÚ	00013010	0000000001	002052300000	000200090021	67 500	80 000	Pěstounská péče - odborná pomoc	
10	10	004399	5169	ZÚ	00013010	0000000001	002052400000	000200090021	116 000	105 400	Pěstounská péče - vzdělávání	
<b>oddělení sociálně právní ochrany dětí</b>												281 469
CELKEM_G2										2 285 087		2 285 087

NS	UCS	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR - výdaje	návrh změny	Popis	SUMA - změny
10	10	006310	5163			0000000001	0020155000000	000300120027	142 000	87 521	Služby peněžních ústavů - Umořovací fond	
10	10	006402	5366			0000000001	0020556000000	000300120027	298 551	259 483	Finanční vypořádání z minulých let (vratka dotacena KÚLK )	
10	10	006409	5901			0000000001	0020203000000	000300120027	2 000 000	-2 000 000	Rezerva pro odbor strategického rozvoje (přesun do výdajů odboru)	
10	10	006409	5901			0000000001	0020192000000	000300120027	12 569 627	-7 257 000	Rezerva	
<b>oddělení rozpočtu a financování</b>												-8 909 996
10	10	006399	5362			0000000001	0020210000000	000300120028	12 000 000	3 610 210	Daň z příjmu právnických osob za obce	
10	10	006171	5363			0000000001	0020212000000	000300120028	40 000	3 157 632	Úhrada sankcí jiným rozpočtům(porušení rozp.kázně a penále-254 b.j.)	
<b>oddělení informační soustavy a daní</b>												6 767 842
10	10	003612	5169			0000000001	0020215000000	000300130030	50 000	50 000	Geometrické zaměřování	
<b>oddělení majetkové evidence a dispozic</b>												50 000
10	10	003113	5137			0000000001	0020221000000	000300130031	500 000	-80 000	Vybavení ZŠ (přesun na ZŠ Nám. Míru)	
10	10	003713	5169			0000000001	0020225000000	000300130031	500 000	200 000	Projektová dokumentace k opravám majetku SML (Radniční sklípek)	
10	10	003111	5171			0000000001	0020229000000	000300130031	5 342 138	-1 200 000	Opravy vyplývající z aktuálního technického stavu MŠ	
10	10	003111	6121			0000000001	0020769000000	000300130031	0	200 000	Investiční akce MŠ	
10	10	003111	6122			0000000001	0020138000000	000300130031	0	1 000 000	Stroje, přístroje, zařízení	
10	10	003113	5171			0000000001	0020228000000	000300130031	4 434 618	-1 000 000	Opravy vyplývající z aktuálního technického stavu ZŠ	
10	10	003113	6121			0000000001	0020770000000	000300130031	0	600 000	Investiční akce ZŠ	
10	10	003113	6122			0000000001	0020138000000	000300130031	0	400 000	Stroje, přístroje, zařízení	
10	10	006171	5151			0000000001	0020015000000	000300130031	412 796	200 000	Studená voda (budovy svěřené ve správě odd. MSSO)	
10	10	006171	5151			0000000001	0020015000000	000300130031		25 000	Studená voda (budovy svěřené ve správě odd. MSSO)	
<b>oddělení správy objektů a zařízení</b>												345 000
10	10	003529	5171			0000000001	0020516000010	000300130031	842 702	-150 000	Opravy příspěv. organizací soc. a zdrav.zaměření	
10	10	003529	5171			0000000001	0020771000010	000300130031	0	150 000	Opravy - sdružení Čáp	
<b>Fond PO - soc. a zdrav. zaměření</b>												0
10	10	003741	5171			0000000001	0020007000012	000300130031	3 900 000	-3 900 000	Opravy a udržování	
10	10	003741	5169			0000000001	0020772000012	000300130031	0	30 000	ZOO Liberec - podlahy služba	
10	10	003741	5171			0000000001	0020773000012	000300130031	0	670 000	ZOO Liberec - opravy podlah	
10	10	003741	6122			0000000001	0020774000012	000300130031	0	1 800 000	ZOO Liberec - multifunkční stroj	
10	10	003741	6122			0000000001	0020775000012	000300130031	0	1 400 000	Botanická zahrada - měřící a regulační technika	
<b>Fond PO - kultura</b>												0
CELKEM_G3										-1 747 154		-1 747 154

NS	UCS	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR - výdaje	návrh změny	Popis	SUMA - změny
10	10	006161	5168			0000000001	0020235000000	000400140032	200 000	-15 000	Služby zpracování dat	
10	10	006171	5169	ZÚ		0000000001	0020559000000	000400140033	370 000	1 352 777	Interaktivní technika - ZŠ služby	
10	10	006171	5169	ZÚ		0000000001	0020243000000	000400140033	963 478	1 011 559	Služby - integrovaný systém řízení	-15 000
10	10	006171	5151			0000000001	0020015000000	000400140033	50 000	-25 000	Studená voda	
10	10	006171	5169			0000000001	0020776000000	000400140033	0	170 000	Nákup služeb - závěrečná konference, ukončení projektů	
10	10	006171	5137			0000000001	0020777000000	000400140033	0	530 000	Vybavení, zařízení - pořízení v rámci realizačních projektů	
10	10	006171	5139			0000000001	0020778000000	000400140033	0	50 000	Materiál - pořízení v rámci realizačních projektů	
10	10	006171	5139			0000000001	0020568000000	000400140033	132 823	-1 600	SPO dětí na SML- materiál, NN	
10	10	006171	5139			0000000001	0020239000000	000400140033	200 000	-30 000	Nákup materiálu NN - Integrovaný systém řízení SML	
10	10	006171	5169			0000000001	0020247000000	000400140033	400 000	-400 000	Služby - náklady projektové kanceláře	
10	10	003639	6121			0000000001	0020264000000	000400140033	1 000 000	-765 301	Příprava projektů	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256000100	000400140033	0	30 000	IPRM LS CAO - projektová dokumentace - vlastní prostředky	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256000200	000400140033	0	170 000	IPRM LS CAO - projektová dokumentace - cizí prostředky (dotace)	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256000300	000400140033	198 289	64 886	IPRM LS CAO - inženýrská činnost - vlastní prostředky	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256000400	000400140033	1 123 636	367 689	IPRM LS CAO - inženýrská činnost - cizí prostředky (dotace)	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256002200	000400140033	3 630 000	-1 500 000	IPRM LS CAO - točka, realizace - vlastní prostředky	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256000500	000400140033	10 578 900	1 249 480	IPRM LS CAO - realizace - vlastní prostředky	
10	10	003429	6121			0000000001	0020256000600	000400140033	59 947 100	7 080 384	IPRM LS CAO - realizace - cizí prostředky (dotace)	
10	10	003113	6121			0000000001	0020257000500	000400140033	2 238 342	-300 000	IPRM 3 - ZŠ Sokolovská-rek. - realizace - vlastní prostředky	
10	10	003113	6121			0000000001	0020257000600	000400140033	12 683 938	-2 000 000	IPRM 3 - ZŠ Sokolovská-rek. - realizace - cizí prostředky (dotace)	
10	10	003113	6121			0000000001	0020258000500	000400140033	1 659 266	567 115	IPRM 3- Revitalizace vícefunkč. hřišť ZŠ - realizace - vlastní prostředky	
10	10	003113	6121			0000000001	0020258000600	000400140033	9 402 107	3 214 047	IPRM 3- Revitalizace vícefunkč. hřišť ZŠ - realizace - cizí prostředky (dotace)	
10	10	003741	6121			0000000001	0020259002000	000400140033	0	8 820	IPRM LS - Pavilon leknínů - autorský dozor - vlastní prostředky	
10	10	003741	6121			0000000001	0020259002100	000400140033	0	49 890	IPRM LS - Pavilon leknínů - autorský dozor - cizí prostředky (dotace)	
10	10	003741	6121			0000000001	0020259000500	000400140033	1 647 089	-30 000	IPRM LS - Pavilon leknínů - realizace - vlastní prostředky	
10	10	003741	6121			0000000001	0020259000600	000400140033	9 333 506	-200 000	IPRM LS - Pavilon leknínů - realizace- cizí prostředky (dotace)	
10	10	003412	6121			0000000001	0020260000500	000400140033	1 789 058	2 000 000	IPRM 3 - Volnočasové plochy I.- realizace - vlastní prostředky	
10	10	003639	6121			0000000001	0020261000500	000400140033	1 986 780	-100 000	IPRM 3-Sportovní centrum pro mládež při ZŠ-realizace- vlastní prostředky	
10	10	003639	6121			0000000001	0020261000600	000400140033	11 258 420	-700 000	IPRM 3-Sportovní centrum pro mládež při ZŠ-realizace-cizí prostředky (dotace)	
10	10	003639	6121			0000000001	0020261001100	000400140033	14 520	25 000	IPRM 3-Sportovní centrum pro mládež při ZŠ-administrace - vlastní prostředky	
10	10	003639	6121			0000000001	0020261001200	000400140033	82 280	45 000	IPRM 3-Sportovní centrum pro mládež při ZŠ-administrace cizí prostředky (dot.)	
10	10	003635	5179			0000000001	0020763000000	000400150000	0	48 400	Územní studie Na Skřivanech	11 934 746
10	10	002143	5137			0000000001	0020317000000	000400160038	20 000	-20 000	Vybavení MIC	48 400
10	10	002143	5169			0000000001	0020006000000	000400160038	154 889	20 000	Nákup ostatních služeb	
10	10	002143	5169			0000000001	0020006000000	000400160038		-18 500	Nákup ostatních služeb	
10	10	002143	5169			0000000001	0020327000000	000400160038	1 500	18 500	Průvodce	

10	10	002143	5169		0000000001	002032000000	000400160038	130 111	39 398	Edice a reedice - propagace			
											oddělení městské informační centrum	39 398	
10	10	002143	5021		0000000001	002057600000	000400160037	12 000	-12 000	Cykloprojekt - OOV			
10	10	006402	5213	ZÚ	0000000022	002077900000	000400160037	0	2 056 880	Finanční vypořádání - Ještědská sportovní			
10	10	002143	5139		0000000001	002057400000	000400160037	141 000	-114 030	Cykloprojekt - výstavní materiál			
10	10	002143	6121		0000000001	002057400000	000400160037	0	114 030	Cykloprojekt - výstavní materiál			
10	10	002143	5169		0000000001	002057800000	000400160037	235 000	-235 000	Cykloprojekt - občanská a turistická vybavenost			
10	10	002143	6121		0000000001	002057800000	000400160037	0	235 000	Cykloprojekt - občanská a turistická vybavenost			
10	10	002143	5169		0000000001	002057700000	000400160037	20 000	-20 000	Cykloprojekt - inženýrská činnost			
10	10	002143	6121		0000000001	002057700000	000400160037	0	20 000	Cykloprojekt - inženýrská činnost			
											Oddělení cestovního ruchu, sportu a technická správa sportovních zařízení	2 044 880	
								CELKEM_G4	14 052 424				14 052 424

NS	UCS	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR - výdaje	návrh změny	Popis	SUMA - změny
10	10	003114	5331			0000000221	002002600000	000500170039	253 368	80 000	Neinvestiční příspěv.zřízeným PO - provoz - ZŠ Gollova	
10	10	003113	5331			0000000217	002002600000	000500170039	1 457 240	-80 000	Neinvestiční příspěv.zřízeným PO - provoz - ZŠ 5. května	
10	10	003113	5331			0000000213	002002700000	000500170039	5 101 513	-1 047 594	Neinvestiční příspěv.zřízeným PO - energie - ZŠ Sokolovská	
10	10	003113	5331			0000000213	002002600000	000500170039	1 947 024	-435 731	Neinvestiční příspěv.zřízeným PO - provoz - ZŠ Sokolovská	
10	10	003113	5331			0000000211	002002700000	000500170039	0	1 047 594	Neinvestiční příspěv.zřízeným PO - energie - ZŠ nám. Míru	
10	10	003113	5331			0000000211	002002600000	000500170039	0	515 731	Neinvestiční příspěv.zřízeným PO - provoz - ZŠ nám. Míru	
10	10	003319	5169			0000000001	002033700000	000500170039	140 000	-50 000	Koncerty a ostatní služby	
10	10	003319	5169			0000000001	002033900000	000500170039	250 000	49 366	Liberecký Jarmark 2014	
oddělení školství a kultury												79 366
10	10	004399	5169			0000000001	002035300000	000500170040	84 000	-42 000	Komunitní plán - konzultace	
10	10	004399	5169			0000000001	002035500000	000500170040	1 200 000	181 952	Komunitní plán - krizové situace	
10	10	006330	5345			0000000001	002002900000	000500170040	332 333	22 800	Převod z fondu na ZBÚ	
10	10	004349	5222			0000000001	002002500000	000500170040	150 000	22 800	Neinvestiční transfery spolkům	
10	10	006330	5345			0000000001	002002900000	000500170040	667 667	13 900	Převod z fondu na ZBÚ	
10	10	004379	5222			0000000001	002002500000	000500170040	300 000	13 900	Neinvestiční transfery spolkům	
oddělení humanitní												213 352
10	10	3599	5331			0000000008	002002600000	000500170040	4 557 000	146 000	Neinvestiční příspěvek zřízeným PO (přesun z odd.techn. právy)	
Komunitní středisko Kontakt												146 000
CELKEM_G5										438 718		438 718

SU	AU	ORJ	ORG	ORJ2	SR-VÝNOSY návrh změny		Popis		
602	0100	0000000001	0010099000000	000400160037		254 057	45 181	Výnosy z prodeje služeb - inzerce	
602	0100	0000000001	0010099000000	000400160037		23 675	6 000	Výnosy z prodeje služeb - propagační materiál	
604	0100	0000000001	0010110000000	000400160038		350 000	-39 398	Výnosy za prodej zboží - prodej propagačního materiálu	
602	0100	0000000001	0010134000000	000300130031		0	76 279	Výnosy z prodeje služeb - přeučtování energie	
603	0100	0000000001	0010101000000	000300130030		1 500 000	-500 000	Výnosy z prodeje služeb - nájemné pozemky	
602	0100	0000000001	0010188000000	000300130030		0	500 000	Výnosy z prodeje služeb - reklamní plochy	
602	0100	0000000001	0010134000000	000100040003		0	35 924	Výnosy z prodeje služeb - přeučtování energie	
602	0100	0000000001	0010105000000	000100040003		37 000	12 000	Výnosy z pronájmu parkovacích ploch	
602	0100	0000000001	0010155000000	000100040003		1 300 000	396 287	Výnosy z prodeje sl. - reklama na sloupech	
604	0100	0000000001	0010168000000	000100040003		0	62 885	Výnosy z prodeje služeb - dřevo	
výnosy-suma								595 158	

## SR-NÁKLADY návrh změny

518	0103	0000000001	0020448000000	000300120028	100 000	45 000		Služby správa portofólia SCP - VHČ
518	0100	0000000001	0020445000000	000300130030	1 000 000	-50 000		Konzultační služby, dražby - VHČ
náklady-suma							-5 000	

RP 4131

590 158

NS	UC	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	ORJ2	SR	návrh úpravy	Popis	poznámka
10	10	000000	8117			0000000001	0019516000013	000300120027	0	20 000 000	aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	umořovací fond
10	10	000000	8118			0000000001	0013	000300120027	0	-20 000 000	aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	umořovací fond
10	10	000000	8114	ZÚ		0000000001	0019504000000	000300120027	50 000 000	-14 477 033	splátka kontokorentního úvěru v ČR	závěrečný účet 2013
10	10	000000	8115	ZÚ		0000000001	0019501000000	000300120027	0	55 404 595	změna stavu na bankovních účtech	závěrečný účet 2013
10	10	000000	8115	ZÚ		0000000001	0019501000000	000300120027	40 800 000	-39 764 460	v ČR na splátku úroků v 1/2014	závěrečný účet 2013
10	10	000000	8115			0000000001	0019501000000	000300120027		75 500	zapojení zůstatku Ekofondu	
10	10	000000	8115			0000000001	0019501000000	000300120027		22 800	zapojení zůstatku Fondu prevence	
10	10	000000	8115			0000000001	0019501000000	000300120027		13 900	zapojení zůstatku Fondu zdraví	
10	10	000000	8123			0000000001	0019507000000	000300120027	61 366 430	7 618 073	Revolvingový úvěr - Equa bank - čerpání	IPRM LS - CAO
10	10	000000	8123			0000000001	0019508000000	000300120027	12 944 148	-2 000 000	Revolvingový úvěr - Equa bank - čerpání	IPRM 3-ZŠ Sokolovská
10	10	000000	8123			0000000001	0019509000000	000300120027	9 679 884	3 214 047	Revolvingový úvěr - Equa bank - čerpání	IPRM 3-revit.víc.hřišť.
10	10	000000	8123			0000000001	0019510000000	000300120027	6 769 142	-150 110	Revolvingový úvěr - Equa bank - čerpání	IPRM LS-pavilon lekn.
10	10	000000	8123			0000000001	0019511000000	000300120027	11 494 975	-655 000	Revolvingový úvěr - Equa bank - čerpání	IPRM 3-sportovní centr.

Financování - návrh úpravy

9 302 312

**GENERÁLNÍ FINANČNÍ ŘEDITELSTVÍ**  
Lazarská 15/7, 117 22 Praha 1

Č.j.: 7064/14/7000-51000-010362

Statutární město Liberec

460 59 Liberec

DIČ: CZ00262978

Zástupce:  
KODAP,s.r.o.,  
RNDr. Michal Hron  
1. máje 97  
460 01 Liberec

**ROZHODNUTÍ**

**o prominutí daně**

**Generální finanční ředitelství podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „daňový řád“), ve věci žádosti shora uvedeného daňového subjektu ze dne 23. 7. 2014 o prominutí odvodu a penále za porušení rozpočtové kázně, rozhodlo takto:**

**žádosti se vyhovuje částečně a promíjí se**

- 1. částka 197 262 300 Kč z celkového odvodu ve výši 200 000 000 Kč, vyměřeného Finančním úřadem v Liberci platebním výměrem č.j. 368246/12/192981502446 ze dne 29. 11. 2012,**
- 2. částka 199 580 068 Kč z celkového penále ve výši 200 000 000 Kč, předepsaného Finančním úřadem pro Liberecký kraj platebním výměrem č.j. 904771/13/2600-04702-500687 ze dne 15. 7. 2013.**

**Odůvodnění:**

Daňový subjekt neuvedl v investičním záměru, který byl součástí žádosti o dotaci a v souladu s nímž měl akci realizovat, že stavební objekty SO 08 a SO 10 budou zbudovány částečně na cizích pozemcích a uhradil práce provedené na těchto objektech. Dále nedodržel parametry akce stanovené poskytovatelem dotace jako minimální. Tím se dopustil porušení rozpočtové kázně. Generální finanční ředitelství vzhledem k tomu, že investiční záměr nebyl zcela úplný a pravdivý, ponechává za práce provedené na pozemcích ve vlastnictví dalších právnických osob a za nesplnění stanovených parametrů část odvodu k úhradě. Dále přihlíželo k tomu, že pozemky byly převedeny do vlastnictví města, ale až po termínu realizace akce, proto za uvedená porušení ponechává jako sankci část penále k úhradě.



**Poučení:**

Proti tomuto rozhodnutí nelze uplatnit opravné prostředky (§ 259 odst. 4 daňového řádu).

**Ing. Jiří Žežulka**  
zástupce generálního ředitele