

Návrh rozpočtu statutárního města Liberec na rok 2015



Vážení spoluobčané,

předkládám vám k vašim připomínkám návrh rozpočtu našeho města na rok 2015. Snažili jsme se s kolegy zejména o to, aby oproti minulým rokům byl městský rozpočet přehlednější, srozumitelný a každý, kdo o to bude mít zájem, se v něm rychle a snadno vyznal. Hlavní informace najdete v souboru nazvaném B – Podrobný návrh rozpočtu na rok 2015 a dále v důvodové zprávě.

Během roku by měl být rozpočet z podoby excelové tabulky převeden do on-line podoby na webové stránky města jako rozpočet rozklikávací, abyste měli průběžné informace o tom, jak se nakládá s našimi společnými penězi.

Pozornost jsme se s kolegy snažili věnovat každé položce tak, aby veřejné peníze byly vynakládány skutečně efektivně. Nepřicházím na radnici ale pouze s cílem šetřit a splácet dluhy. To je jen prostředek k tomu, abychom mohli podpořit další rozvoj našeho města.

V rozpočtu by proto mělo dojít k personálnímu posílení odborů, v jejichž náplni je buď získávání dotací a dalších finančních prostředků, nebo dohled nad tím, aby výdaje města byly vynakládány co nejefektivněji. Do této oblasti patří i snaha o vyjednání lepších podmínek pro splácení našeho stále obrovského dluhu.

Rozpočet bude během roku procházet dalšími změnami, zejména pokud se nám bude dařit získávat další dotace na rozvoj města a také s ohledem na vývoj české ekonomiky. Zde se snad již blýská na lepší časy. Do budoucna plánuji i to, abychom začali více sledovat, zda se městské peníze investují spravedlivě do všech čtvrtí. Městské organizace by měly od města získat víceleté přísliby finančních příspěvků, aby mohly lépe plánovat svou činnost a rozvoj. A v neposlední řadě bude jedním z hlavních cílů roku 2015 zapojit do příprav rozpočtu na rok 2016 v mnohem větší míře než doposud veřejnost, a to zejména do diskuse o investičních prioritách města.

Vaše připomínky k tomuto návrhu rozpočtu můžete zasílat do 27. ledna na adresu korytar.jan@magistrat.liberec.cz, případně se můžete v úterý 27. ledna od 17.00 hodin zúčastnit besedy v přízemí radnice právě na téma „Návrh rozpočtu na rok 2015“.

Děkuji předem za čas a pozornost, kterou budete přípravě rozpočtu na rok 2015 věnovat.

Mgr. Jan Korytář

náměstek primátora pro ekonomiku, strategický rozvoj a dotace

Důvodová zpráva

Po projednání s jednotlivými odbory a v radě města je předložen ke schválení zastupitelstvu města rozpočet na rok 2015, a to v následující struktuře, viz samostatné přílohy ve formátu excel:

1. **A - Základní členění rozpočtu 2015** - dle požadavků zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, který obsahuje část příjmy, část výdaje, část vedlejší hospodářská činnost a část financování, v základním dělení na běžné a kapitálové výdaje, a to v souhrnných částkách.
2. **B – Podrobný návrh rozpočtu 2015** v nové struktuře, která by měla dát srozumitelný přehled zastupitelům i veřejnosti. Zde jsou uvedeny příjmy a výdaje v podrobnějším a logickém členění. Jedná se o „uživatelsky přívětivější“ verzi.
3. **C - Návrh vypořádání připomínek** finančního výboru, zastupitelů a veřejnosti předložených do úterý 27. ledna včetně. **Bude doplněno dle došlých připomínek.**

4. **Pro srovnání je připojen i soubor D - Původní návrh rozpočtu na rok 2015 převzatý po předchozím vedení města.**

Můžete si také prohlédnout [schválené rozpočty 2008 – 2014](http://www.liberec.cz/rozpocet/) - www.liberec.cz/rozpocet/

Harmonogram schválení rozpočtu, včetně vypořádání připomínek:

- 13. ledna – schválení finálního návrhu radou města
- 14. ledna – vyvěšení na úřední desce
- 14. ledna – představení návrhu rozpočtu finančnímu výboru města
- 19. ledna – termín pro zaslání připomínek členů finančního výboru města
- 21. ledna – projednání připomínek členů finančního výboru města na jeho zasedání
- 27. ledna – termín pro zaslání připomínek veřejnosti
- 27. ledna (úterý od 17.00 hod.) – představení rozpočtu veřejnosti ve velkém sále v přízemí historické radnice
- 28. ledna – sestavení přehledu vypořádání připomínek a sestavení pozměňovacího návrhu k předloženému návrhu rozpočtu města, projednání na RM a následné rozeslání zastupitelům
- 29. ledna – schválení upraveného návrhu rozpočtu na jednání zastupitelstva města

Připomínky a dotazy k rozpočtu je možné zasílat na email korytar.jan@magistrat.liberec.cz

Předem děkujeme všem, kdo věnují svůj čas seznámení se s návrhem rozpočtu a sdělí s vědomím, že se jedná o jeden z důležitých dokumentů, který by měl umožnit realizovat potřebné změny v našem městě, své případné výhrady, připomínky či návrhy na změny.

Komentář k části A – základní členění rozpočtu

Zde jsou uvedeny příjmy a výdaje dle jednotlivých odborů tak, jak tyto odbory disponují s jednotlivými celkovými částkami. U jednotlivých odborů nejsou, na rozdíl od části rozpočtu B, uvedeny mzdové náklady, protože veškeré mzdové prostředky vyplácí jeden odbor, a to kancelář tajemníka. Naopak ve výdajích těchto odborů jsou zahrnuty i částky různých fondů, platby jiným organizacím či splátky úvěrů, které jsou v části B pro větší přehlednost uvedeny odděleně.

Příjmy jsou členěny do několika oblastí, aby bylo zřejmé, kolik činí příjmy ze státního rozpočtu či kolik vybere město na různých daních a poplatcích.

Komentář k části B – podrobné členění rozpočtu

Příjmy jsou dělené nově na tyto části:

A – Daňové příjmy, které se dále dělí na

A1 – daňové příjmy ze státního rozpočtu

A2 – daňové příjmy a poplatky upravené městem

A3 – Správní poplatky vybrané odbory v rámci přenesené státní správy

B – přijaté dotace – budou doplňovány během roku dle úspěšnosti našich žádostí

C – příjmy z VHČ (vedlejší hospodářská činnost) – podrobněji na zvláštní tabulce

D – příjmy ze společností a podílů v nich

E – fondy oprav a investic – příjmy

F – dotační fondy města – příjmy

G – financování, kladné úroky apod.

H – Pokuta a ostatní příjmy, jinde nezařazené

Výdaje jsou nově členěny do těchto oblastí:

A – výdaje na samosprávu

B – výdaje na jednotlivé odbory, a to nově včetně mzdových nákladů

C – výdaje na hospodářskou činnost – ty jsou podrobně v samostatném souboru VHČ (vedlejší hospodářská činnost) na dalším listě, viz příloha

D – výdaje organizacím města – zde jsou všechny příspěvky pro DPMLJ, přes MP až po ZOO a divadla.

E – fondy vybavení a investic – k dosavadním třem fondům přibylo sedm dalších + 1 fond na kofinancování evropských projektů

F – Dotační fondy města – zde jsou přehledně všechny fondy, přes které město rozděljuje dotace ve výběrových řízeních.

G – přehled splátek jistin a úroků u úvěrů města

Dluhové zatížení města – suma úroků a splátek jistin u úvěrů města činí pro rok 2014 celkem 254,8 mil. Kč (233,8 mil. Kč – bez směnky), což je zhruba 2x více, než kolik můžeme aktuálně vyčlenit na opravy a investice do majetku města, viz fondy oprav a investic – 122,5 mil. Kč

Rezervy – suma nerozdělených rezerv na odboru ekonomiky a na jednotlivých fondech v tuto chvíli činí cca 45 mil. Kč. Pravidla pro využití této rezervy jsou navržena takto:

Do 30 % celkové rozpočtové rezervy v kompetenci RM.

Nad 30 % celkové rozpočtové rezervy v kompetenci ZM.

Jaké hlavní změny oproti minulosti obsahuje předložený návrh rozpočtu?

A – hledisko přehlednosti a srozumitelnosti

1. rozpočet je graficky a obsahově celkově přehlednější – viz srovnání s tabulkou, která byla používána v minulosti. Došlo k přejmenování více položek tak, aby bylo srozumitelné na první přečtení o jaký výdaj, nebo příjem se jedná.
2. V rámci jednotlivých odborů došlo ke srovnání výdajů do účetních celků jako služby, materiál, opravy a udržování, energie apod., aby všechny odbory měly stejnou strukturu a obsahově podobné výdaje byly v blocích u sebe. Doposud šlo spíše o pel-mel bez jednotné metodiky.
3. V rámci celého rozpočtu došlo k agregaci některých položek doposud roztržštěných v jednotlivých odborech. Nově tak vznikly bloky jako Příspěvky organizacím, Fondy oprav a investic nebo Splátky úvěrů a úroky. Cílem je poskytnout zastupitelům i veřejnosti lepší orientaci v rozpočtu. Tyto položky v tomto členění budou navíc do budoucna takto sledovány pro meziroční porovnávání.
4. V rámci bloku Fondy oprav a investic došlo ke sloučení výdajů na opravy a investice do škol, na opravy a investice do komunikací nebo na výkupy pozemků z celého rozpočtu do jednoho místa. Tento blok informací by měl přehledně ukázat základní částky a proporce prostředků, které město investuje do oprav a rozvoje svého majetku. I tyto položky v tomto členění budou navíc do budoucna takto sledovány pro meziroční porovnávání.
5. V rozpočtu jsou taktéž odděleně uvedeny splátky úvěrů, aby bylo na první pohled zřejmé, kolik budou činit splátky jistin i úroků. I zde bude probíhat meziroční vykazování.
6. Položka mzdových nákladů, doposud v rozpočtu uváděná v jedné položce, byla rozpočítána na jednotlivé odbory, aby rozpočet poskytl pravdivý obraz o skutečných nákladech jednotlivých odborů (i nadále však bude realizace mzdové agendy v kompetenci odboru kancelář tajemníka).
7. V rozpočtu jsou uvedeny již některé organizační změny související s kompetencemi jednotlivých náměstků. Nově vznikl odbor ekologie a veřejného prostoru z bývalého oddělení komunálních služeb, ekologie a veřejné zeleně. Na odbor správy veřejného majetku přecházejí nově i opravy a udržování sportovních zařízení. Na odbor kancelář primátora se vrací vydávání městského zpravodaje.

B – hledisko efektivity a hospodárnosti

1. Všechny položky byly probrány s vedoucími odborů – dle složitosti e-mailem či osobně a společně nalezené možnosti úspor byly zapracovány do rozpočtu. Výsledná úspora není oproti návrhu rozpočtu převzatého od bývalého vedení města ale až tak výrazná, neboť zároveň bylo nutné některé položky, na které se zapomnělo, do rozpočtu zapracovat – jedná se např. o chybějící položku ZŠ Náměstí míru ve výši 3,1 mil. Kč, chybějící část platba Liberecké IS cca 2 mil. Kč, chybějící položka na financování sportu 5,3 mil. Kč, chybějící položka na financování sociálních služeb 1 mil. Kč.

2. Některé položky byly sníženy či vypuštěny s ohledem na to, že město zatím nemá dostatečně detailní přehled o celkových nákladech zařízení (bazén a městský stadion), do kterých vkládá nemalé prostředky na jejich provoz. Po změně tohoto stavu mohou být tyto prostředky v případě potřeby do rozpočtu opět zapojeny.

3. U investičních akcí se budeme v letošním roce pokud možno řídit zásadou, že se financují pouze nezbytné a havarijní akce, abychom mohli provést nejprve organizační změny, které podstatně zvýší naši schopnost získávat a realizovat dotace a které nám také umožní lépe stanovit rozpočtové a investiční priority města, což nebylo zatím během 1,5 měsíce možné. Příklad – neměli bychom letos zatím ve školách vyměňovat okna a platit to 100% z prostředků města, pokud víme, že to s velkou pravděpodobností bude možné ze SFŽP z programů Zelená úsporám nebo z OP ŽP, a že se město na této akci bude podílet. Takto uspořené peníze byly alokovány zejména do rezerv jednotlivých fondů oprav a vybavení v celkové částce 15,3 mil. Kč, do fondu na výkupy nemovitostí ve výši 4,2 mil. Kč a také do fondu na kofinancování evropských dotací v rozsahu 10 mil. Kč.

4. Byla snížena položka na externí služby – technický dozor investora (TDI) a ušetřené prostředky využijeme na zřízení dvou nových pozic, abychom měli vlastní TDI. Obdobně byla snížena položka na externí zajištění IPRÚ. Ušetřená částka bude použita na posílení kapacit odboru strategického rozvoje a dotací, aby příprava a realizace IPRÚ probíhala maximálně pod kontrolou a v režii města.

5. Byl snížen příspěvek na financování ztráty DPMLJ o 5 mil. Kč z důvodu předpokládaného poklesu cen PHM a také v očekávání snížení jednotkových cen dalších externích dodavatelů. Došlo také ke snížení částky určené TSML o 5 mil. Kč. Po proběhnutí auditu a celkové změně vztahu mezi TSML a statutárním městem Liberec může být tato částka ještě v letošním roce opět navýšena. Vedení města bude v následujících měsících vést s vedením TSML intenzivní jednání, aby byly vytvořeny předpoklady pro efektivní fungování TSML a jejich dlouhodobý rozvoj.

6. Byly vytvořeny nové fondy na budoucí financování zeleně, komunikací, sportovních zařízení apod. Důležitý je nový fond na opravy a rozvoj energetických zařízení, kde by příjmem měla být dividenda z teplárny a příjmy za pronájem rozvodů, abychom tyto příjmy už dále „neprojídali“, ale reinvestovali právě do oprav a rozvoje energetických zařízení města. Nevyčerpané zůstatky fondů budou automaticky přecházet do rozpočtu příštího roku.

7. V dotačních fondech je zohledněno rozhodnutí minulého zastupitelstva, že na sport a do sociální oblasti má jít ročně minimálně 10 mil. Kč. Další část usnesení, které určuje, že to má být min. 25 % příjmů z hazardu navrhujeme zrušit vzhledem k tomu, že nové vedení města plánuje podstatné omezení rozsahu heren ve městě. 10 mil. Kč na sport je ve Sportovním fondu, sociální oblast je podpořena částkou 5 mil. Kč v Sociálním fondu a částkou 5 mil. Kč na humanitním oddělení v rámci odboru školství kultury a sociálních věcí. Ostatní fondy jsou pak svou velikostí vztaheny k těmto dvěma hlavním.

C – Personální oblast

1. V rozpočtu jsou nově odděleně uvedeny náklady na radu města, zastupitelstvo, komise i výbory

S jednotlivými kluby zbývá ještě projednat možný příspěvek na fungování klubů. Položka je zatím připravena, ale nenaplněna.

2. V rozpočtu je počítáno na jednotlivých odborech s nárůstem 15 / 9 nových pozic a 2 míst u městské policie. Strategie nového vedení města je v posílení personálních kapacit magistrátu tak, aby město mělo v první etapě zejména lepší přehled a dohled nad fungováním a využíváním svého majetku a hospodařením svých organizací a společností, lepší dohled nad veřejnými zakázkami a větší kapacitu při získávání dotací a obecně příjmů města.

V oblasti státní správy se jedná celkem 7 /1 nových míst:

5 míst v oddělení sociálně právní ochrany dětí a 1 místo sociálního kurátora, kde bychom na toto posílení měli získat dotaci (náklad v rozpočtu uveden již je, příjem z dotace doposud ne, bude realizováno jen v případě získání dotace).

1 místo v oddělení přestupků – současná kapacita vzhledem k nárůstu agendy nestačí

V oblasti samosprávy je počítáno s vytvořením celkem 8 nových míst

1 místo v odboru strategického rozvoje a dotací – manažer pro IPRÚ – namísto externí firmy

2 místa v odboru kancelář primátora – obnovené místo vedoucí oddělení kancelář primátora a jedna asistentka navíc související s nárůstem počtu náměstků ze 3 na 4.

2 místa na odboru správy veřejného majetku – 1 místo energetik města a místo vedoucí oddělení hospodářské správy.

1 místo odbor školství, kultury a sociálních věcí – 1 místo referent školství

1 místo odbor majetkové správy

1 místo odbor ekologie a veřejného prostoru – vedoucí odboru

1 místo odbor cestovního ruchu a sportu

Bližší informace podají příslušní náměstci.

V únoru či březnu by ještě měla přibýt místa na odboru strategického rozvoje a dotací pro zaměstnance, kteří se budou specializovat na získávání dotací z různých zdrojů, případně další, dle požadavků jednotlivých náměstků. Zároveň také ale počítáme s tím, že během prvního pololetí na jednotlivých odborech prověříme všechny současné pozice a jejich potřebnost, takže je možné, že nynější nárůst bude částečně kompenzován snížením v druhé polovině roku.

V rozpočtu je již nyní počítáno také s posílením rozpočtu městské policie, aby ředitel městské policie mohl v případě potřeby navýšit počet strážníků.

D – Příjmy

1. Jsou rozpočtované na podobné úrovni, s jakou počítalo bývalé vedení města, s výjimkou příjmů za hazard, kde dochází ke snížení.
2. V rozpočtu ještě není zahrnuta položka Hospodářský výsledek roku 2014, ta bude zahrnuta v březnu 2015 v rámci rozpočtového opatření, předběžný odhad je + 5 až 10 mil. Kč.
3. V rozpočtu zatím nejsou zahrnuty položky předpokládaných dotací, které bychom chtěli získat v roce 2015 s tím, že počítáme, že po posílení odboru strategického rozvoje a dotací bude efekt v rozpočtu patrný zejména od roku 2016.
4. V příjmech jsou vzhledem k plánované redukci počtu míst, kde je možné provozovat herny, již snížené příjmy z hazardu, a to o 10 % ze 72 mil. Kč vybraných v roce 2014 na 64 mil. Kč v roce 2015.
5. Po podrobné analýze financování našich příspěvkových organizací chceme zahájit intenzivní jednání s Libereckým krajem a dalšími obcemi o spolufinancování některých zařízení, která doposud financuje ze svého rozpočtu plně nebo převážně město Liberec.
6. Jeden z hlavních úkolů odborů samosprávy, zejména odboru ekonomiky a odboru strategického rozvoje a dotací, budou práce na posílení celkových příjmů města, samozřejmě při respektování hlediska efektivity a sledování vyvolaných nákladů v dalších letech.

Srovnání hlavních daňových příjmů města 2014-2015

	2014		2015	
	rozpočet	skutečnost	návrh	nárůst
Daň z příjmů FO ze závislé činnosti	241,5	240	248	3,3%
Daň z příjmů FO ze samostatné výdělečné činnosti	23	14	17	17,7%
Daň z příjmů FO z kapitálových výnosů	23	25	26	3,8%
Daň z příjmů právnických osob	225	244	245	0,4%
Daň z přidané hodnoty	485	495	500	1%
Celkem	997,5	1 018	1036	1,74%

Ještě jednou děkujeme za Vaši pozornost a čas věnovaný návrhu rozpočtu města na rok 2015.