**č. .............**

**Materiál**

**pro zasedání
Zastupitelstva města Prostějova konané dne 17. 12. 2013**

Název materiálu: **Rozpočtové opatření kapitol 50 – správa a nakládání s majetkem města**

 **a 90 – správa a údržba majetku města – úprava položek kapitol a
 vrácení prostředků do rezerv města**

Předkládá: Rada města Prostějova

 Mgr. Jiří Pospíšil, 1. náměstek primátora v. r.

**Zastupitelstvo města Prostějova**

**s c h v a l u j e**

**rozpočtové opatření, kterým se**

**- zvyšuje rozpočet příjmů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0050** | **002310** | **2111** |  |  | **0500000000000** | **33.993**  |
| **zvýšení pol. 2111 – příjmy za poskytování služeb a výrobků; příjmy za přefakturace nákladů za vodné a stočné v objektech spravovaných OSÚMM** |
| **0050** | **003412** | **2132** |  |  | **0500000000000** | **28.200** |
| **zvýšení pol. 2132 – příjmy z pronájmu ostat.nemovitostí; příjmy za pronájem hřiště – Sport. areál E. Beneše** |
| **0050** | **003634** | **2132** |  |  | **0500000000000** | **38.852** |
| **zvýšení pol. 2132 – příjmy z pronájmu ostat. nemovitostí; příjmy z pronájmu tepelného hospodářství společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o.** |
| **0050** | **003639** | **2219** |  |  | **0500000000000** | **138.578** |
| **zvýšení pol. 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti; příjmy za zřízení věcných břemen na pozemcích města** |
| **0050** | **003639** | **2131** |  |  | **0500000000000** | **659.012** |
| **zvýšení pol. 2131 – příjmy z pronájmu pozemků;** |
| **0050** | **003639** | **2132** |  |  | **0500000000000** | **786.179** |
| **zvýšení pol. 2132 – příjmy z pronájmu ostat. nemovitostí; příjmy z pronájmu nebytových prostor** |
| **0050** | **006171** | **2111** |  |  | **0500000000000** | **30.910** |
| **zvýšení pol. 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků; příjmy z pronájmů pozemků pro umístění reklam** |
| **0050** | **006171** | **2329** |  |  | **0500000000000** | **32.115** |
| **zvýšení pol. 2329 – ostatní nedaňové příjmy; příjmy za přefakturace nákladů za zhotovení znaleckých posudků a geometrických plánů** |
| **0050** | **003319** | **2132** |  |  | **0500000190100** | **18.896** |
| **zvýšení pol. 2329 – ostatní nedaňové příjmy; příjmy za přefakturace nákladů za zhotovení znaleckých posudků a geometrických plánů** |
| **0050** | **001031** | **2139** |  |  | **0500000500000** | **6.100.000** |
| **zvýšení pol. 2139 – ostatní příjmy z pronájmu majetku; pronájem movitých a nemovitých věcí společnosti Lesy města Prostějova, s.r.o.** |
| **0090** | **003745** | **2310** |  |  | **0900000000000** | **53.061** |
| **zvýšení pol. 2310 – příjmy z prodeje krátkodob. majetku; příjmy za odprodej palivového dřeva** |
| **0090** | **006171** | **2324** |  |  | **0900000000000** | **193.741** |
| **zvýšení pol. 2324 – přijaté nekapitál. příspěvky a náhrady; úhrady za přefakturaci energií** |
| **0090** | **003745** | **2111** |  |  | **0900000900300** | **29.465** |
| **zvýšení pol. 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků; příjmy z provozu veřejných WC** |

**- snižuje rozpočet příjmů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0050** | **003612** | **3112** |  |  | **0500000000000** | **3.829.299** |
| **snížení pol. 3112 - příjmy z prodeje ostat. nemovitostí; příjmy z prodeje bytových domů a bytových jednotek** |
| **0050** | **003639** | **3111** |  |  | **0500000000000** | **526.000** |
| **snížení pol. 3111 – příjmy z prodeje pozemků** |

**- snižuje rozpočet výdajů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **00050** | **006171** | **5166** |  |  | **0500000000000** | **93.700** |
| **snížení pol. 5166 – konzultační, poradenské a právní služby; úhrada nákladů na právní služby při řešení záležitostí OSÚMM** |
| **0050** | **006171** | **5171** |  |  | **0500000000000** | **610.000** |
| **snížení položky 5171 – opravy a udržování; zajištění opravy a údržba na nemovitostech spravovaných OSÚMM** |
| **0050** | **006409** | **5169** |  |  | **0500000000000** | **25.300** |
| **snížení pol. 5169 – nákup ostatních služeb; úhrada odměny DSP, s.r.o., za prodeje domů a bytů** |
| **0050** | **006409** | **5192** |  |  | **0500000000000** | **94.857** |
| **snížení pol. 5192 – poskytnuté neinv. příspěvky a náhrady; položka sloužící k úhradě nákladů za zřízení věcných břemen ve prospěch statutárního města Prostějova** |
| **0050** | **6409** | **6313** |  |  | **0500000000000** | **2.760.000**  |
| **snížení pol. 6313 – investiční transfery nefinančním podnikat. subjektům; prostředky schválené jako finanční příspěvek statutárního města Prostějova na společné zasíťování pozemků v k.ú. Vrahovice**  |
| **0050** | **006171** | **5362** |  |  | **0500000505037** | **300.000** |
| **snížení pol. 5362 – platby daní a poplatků; úhrada daně z převodu nemovitostí při prodeji majetku statutárního města Prostějova** |
| **0050** | **006171** | **5362** |  |  | **0500000505053** | **12.629** |
| **snížení pol. 5362 – platby daní a poplatků; úhrada daně z nemovitostí mimo k.ú. Prostějov** |
| **0050** | **006409** | **5901** |  |  | **0500000507076** | **200.000** |
| **snížení pol. 5901 – nespecifikované rezervy; prostředky sloužící jako rezerva na havarijní situace** |
| **0050** | **006409** | **6130** |  |  | **0500263000000** | **112.005** |
| **snížení pol. 6130 – pozemky; prostředky schválené na výkupy pozemků pro cyklostezku Žešov** |
| **0050** | **006171** | **5361** |  |  | **0500000000000** | **20.000** |
| **snížení pol. 5361 – nákup kolků; správní poplatky při podání návrhu na vklad, které hradí statutární město Prostějov** |
| **0050** | **006409** | **6130** |  | **00000001** | **0500000000000** | **400.000** |
| **snížení pol. 6130 – pozemky; prostředky schválené na výkupy pozemků** |
| **0050** | **003412** | **5171** |  |  | **0500000000000** | **260.000** |
| **snížení pol. 5171 – opravy a údržba; prostředky na zajištění oprav a běžné údržby – Sport. areál E. Beneše** |

**- zvyšuje rozpočet výdajů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0050** | **003613** | **5153** |  |  | **0500000000000** | **255.000**  |
| **zvýšení pol. 5153 – plyn; úhrada za spotřebu plynu v objektech spravovaných OSÚMM** |
| **0050** | **003412** | **5169** |  |  | **0500119000000** | **120.000** |
| **zvýšení pol. 5169 – nákup ostatních služeb; Sport. areál E. Beneše** |
| **0090** | **003631** | **5154** |  |  | **0900000900800** | **3.450.000**  |
| **zvýšení pol. 5154 – elektrická energie; úhrada nákladů za spotřebu el.energie v objektech spravovaných jednotlivými odbory MMPV**  |

**- zvyšuje stav rezerv města**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **70** |  | **8115** |  | **1** | **0700000000000** | **4.851.194** |
| **zvýšení pol. 8115 – Fond rezerv a rozvoje**  |

Důvodová zpráva:

Odbor správy a údržby majetku města předkládá k projednání rozpočtové opatření, kterým jsou zčásti přesunuty prostředky mezi položkami v rámci kapitol a zčásti se vrací prostředky do rezerv města (4.851.194 Kč).

**Zvýšení rozpočtu příjmů kapitol oproti schválenému rozpočtu představují zejména:**

- příjmy za zřízení věcných břemen na pozemcích města (pol. 2219) – byly uzavřeny další smlouvy na zřízení
 věcných břemen ve prospěch jiných subjektů za jednorázovou úhradu;

- příjmy z  pronájmu pozemků (pol. 2131) – příjmy jsou navýšeny o příjmy z nových uzavřených smluv o
 pronájmu, dále jsou zde zahrnuty příjmy z pronájmu veřejných parkovišť - smlouva se společností
 .A.S.A.TS Prostějov, s.r.o. , (1.750 tis. Kč), které byly při přípravě rozpočtu zahrnuty jako příjem kapitoly 90
 - správa a údržba majetku města a v neposlední řadě se projevuje i zvýšená sazba DPH, která v době přípravy
 rozpočtu nebyla známa;

- příjmy z pronájmu nebytových prostor (pol. 2132) – navýšení představuje uzavření několika nových smluv na
 pronájem, převedení smlouvy do daňového režimu (navýšení o DPH), zčásti i zvýšená sazba DPH od roku
 2013
- příjmy z pronájmu souboru movitého a nemovitého majetku společnosti Lesy města Prostějova, s.r.o. (pol
 2139), kdy Rada města Prostějova na své schůzi schválila nájemné pro rok 2013 ve výši 10 mil. Kč bez DPH
 oproti původně stanovenému nájemnému ve výši 5 mil. Kč bez DPH;

- úprava ostatních položek příjmů kapitol 50 a 90 spočívá v zohlednění skutečného plnění oproti schválenému
 rozpočtu; ve většině případů nejde přesně stanovit výši plnění a do rozpočtu je částka stanovená odhadem
 (např. příjmy za přefakturace nákladů na znalecké posudky a geometrické plány – pol. 2329, prodej
 palivového dříví – pol. 2310, provoz veřejných WC – pol. 2111, přefakturace energií a vodného a stočného –
 pol. 2324 a 5151).

**Snížení rozpočtu příjmů kapitol spočívá ve:**- snížení příjmů na pol. 3111 o 526.000 Kč – v době přípravy rozpočtu lze jen odhadnout příjem z případných
 prodejů; v letošním roce byly schváleny a následně uzavřeny kupní smlouvy na prodej pozemků s příjmem ve
 výši 2.471.756 Kč; původně schválená částka 3 mil. Kč již do konce roku nebude naplněna;
- snížení příjmů na pol. 3112 o 3.829.299 Kč – při přípravě rozpočtu pro rok 2013 byl zahrnut příjem z prodeje
 neprodaných bytových a nebytových jednotek v  domech Wolkerova 31, Dolní 2 – 6, Netušilova 3 a dále se
 počítalo s možným prodejem bytových domů, jejichž prodej se neuskutečnil v 1. a 2. vlně prodeje bytových
 domů; zrealizovány byly jen prodeje domů Husovo nám. 56 a Svatoplukova 78 a prodej 10 bytových a
 nebytových jednotek – celkový příjem 7.170.701 Kč; k  prodeji zbývá ještě celkem 7 bytových jednotek a 6
 bytových domů.

**Snížení rozpočtu výdajů kapitol:**
- rozpočtovým opatřením jsou upraveny všechny výdajové položky, u kterých je zřejmé, že do konce roku již
 nedojde k jejich plnému čerpání; tyto prostředky jsou zčásti přesunuty na posílení položek sloužících k úhradě
 energií a část je vrácena zpět do rezerv města.

**Zvýšení rozpočtu výdajů kapitol:**
- plyn (pol. 5153) – navýšení o 255.000 Kč:
 = od března 2013 OSÚMM převzal zpět objekt Komenského 4, kde jsou stanoveny měsíční zálohy ve výši
 34.000 Kč,
 = u objektu Husovo nám. 91 byly zvýšeny měsíční zálohy na 44.000 Kč měsíčně,
 = v měsíci únoru t.r. bylo hrazeno vyúčtování za spotřebu plynu v objektu Husovo nám. 91 za rok 2012
 všechny tyto skutečnosti ovlivnily čerpání položky, neboť při sestavování rozpočtu s nimi nebylo počítáno;
 část nákladů za přefakturace v objektech Husovo nám. 91, Komenského 4 a Skálovo nám. 2 se vrací zpět a je
 zahrnuta v příjmech kapitoly 50 (pol. 2324);
- nákup ostatních služeb – Sportovní areál E. Beneše (pol. 5169) – vzhledem k předpokládaným výdajům do
 konce letošního roku je třeba položku posílit, neboť schválené fin. prostředky jsou již téměř vyčerpány;

- el.energie (pol 5154) – navýšení o 3.450.000 Kč:
 = OSÚMM hradí spotřebu el. energie u veřejného osvětlení a dále převzal všechna odběrná místa od
 jednotlivých odborů Magistrátu města Prostějova, tj. celkem 117 odběrných míst,
 = v průběhu letošního roku přibylo 9 nových odběrných míst – úhrada navýšena o 680.753 Kč,
 = nárůst regulované ceny za distribuci elektřiny z  419,22 Kč v  roce 2012 na 583 Kč v roce 2013 z každé
 spotřebované MWh (KVET – kombinovaná výroba elektřiny a tepla + OZ obnovitelné zdroje);
 předpokládaný objem spotřeby MMPV je 3.106 MWh ročně, což při rozdílu cen roku 2012 a 2013
 představuje nárůst 508.700 Kč,
 = v lednu t.r. byla hrazena faktura za spotřebu el.energie v roce 2012 ve výši 1.963.127 Kč – úhrada byla již
 z prostředků schválených pro letošní rok,
 = OSÚMM měl původně v rozpočtu schválenu částku ve výši 6.090.000 Kč na úhradu el.energie u veřejného
 osvětlení; k 31.10.2013 byla za spotřebu el.energie u veřejného osvětlení uhrazena částka ve výši 5.233.983
 Kč; v měsíci listopadu i prosinci bude vzhledem k větším nárokům na osvětlení vyšší spotřeba a při průměrné
 měsíční platbě cca 525 tis. Kč je zřejmé, že částka byla při sestavování rozpočtu podhodnocena,
 = čerpání finančních prostředků je ovlivněno rovněž změnou sazby DPH z 20 % na 21 % v roce 2013 – tato
 skutečnost nebyla při přípravě rozpočtu známa.

Navržené rozpočtové opatření projednala Rada města Prostějova na své schůzi dne 19. 11. 2013 a usnesením č. 3866 doporučila Zastupitelstvu města Prostějova ke schválení.

Materiál byl předložen k projednání na schůzi Finančního výboru dne 10. 12. 2013.

Prostějov: 26. 11. 2013

Osoba odpovědná za zpracování materiálu: Bc. Libor Vojtek v. r.

 vedoucí Odboru správy a údržby majetku města

Zpracovala: Renata Hromadová v. r.

 rozpočtář, fakturant Odboru správy a údržby majetku města