Statutární město Prostějov

Finanční odbor Magistrátu města Prostějova

**Plnění rozpočtu statutárního města Prostějova a průběžné hospodaření jím zřízených a založených právnických osob k 30.6.2015**

Zpracoval: Milan N e c k a ř

V Prostějově dne 18.8.2015

|  |  |
| --- | --- |
| Obsah | **strana** |
|  |  |
| **Důvodová zpráva** |  |
| Úvod | 3 |
| Daňová výtěžnost za období 1.1. - 30.6.2015 | 32 |
| Kapitola 10 – Kancelář primátora | 35 |
| Kapitola 11 - Správa a zabezpečení | 41 |
| Kapitola 12 - Krizové řízení | 46 |
| Kapitola 13 - Městská policie | 50 |
| Kapitola 14 - Kancelář tajemníka | 55 |
| Kapitola 15 - Informační technologie | 61 |
| Kapitola 16 - Občanské záležitosti | 65 |
| Kapitola 19 - DUHA KK u hradeb | 68 |
| Kapitola 20 - Školství, kultura a sport | 74 |
| Kapitola 21 - Sociální věci | 142 |
| Kapitola 30 – Obecní živnostenský úřad | 152 |
| Kapitola 40 - Životní prostředí | 154 |
| Kapitola 41 - Doprava | 158 |
| Kapitola 50 - Správa a nakládání s majetkem města | 161 |
| Kapitola 60 - Rozvoj a investice | 168 |
| Kapitola 61 - Stavební úřad | 192 |
| Kapitola 70 - Finanční | 196 |
| Kapitola 71 - Sociální fond | 205 |
| Kapitola 90 - Správa a údržba majetku města | 209 |
|  |  |

Důvodová zpráva

**Úvod**

# Hlavní činnost

****

Průběžné rozpočtové hospodaření statutárního města Prostějova skončilo ve sledovaném období kladným saldem příjmů a výdajů ve výši **73.452.952,18 Kč**. Na tomto relativně příznivém hospodaření se podílela ta skutečnost, že plnění rozpočtových příjmů v konsolidované podobě dosáhlo za I. pololetí 2015 výše 55,51% celoročně rozpočtovaných příjmů, naopak čerpání rozpočtových výdajů v konsolidované podobě představovalo pouze výši 37,26% celoročně rozpočtovaných výdajů. V tomto období se tedy projevil určitý časový nesoulad mezi průběžně dosaženými rozpočtovými příjmy a vynaloženými rozpočtovými výdaji oproti aktuálnímu rozpočtu. Je předpoklad, že ve II. pololetí 2015 dojde, pokud plnění rozpočtových příjmů a rozpočtových výdajů dosáhne 100% hodnoty, ke srovnání tohoto časového nesouladu a plnění rozpočtu bude probíhat v intencích aktuálního rozpočtu. Aktuální celoroční rozpočtový deficit v objemu 164.972.335,39 Kč je plánovaně kryt z rezerv města užitím prostředků uložených v trvalých peněžních fondech města Prostějova.

Průběžné plnění příjmů v konsolidované podobě (**aktuální** **rozpočet: 739.188.313,69 Kč; skutečnost: 410.310.416,97 Kč; plnění: 55,51%**) ovlivnila ve sledovaném období svým finančním objemem zejména kapitola 21 – Sociální věci, 50 – Správa a nakládání s majetkem města a kapitola 70 – Finanční. Tyto kapitoly vykazují nejvyšší abnormality k danému období v plnění rozpočtových příjmů města oproti ideálním 50% a současně mají svým objemem rozhodující finanční vliv na celkový aktuální rozpočet města Prostějova pro rok 2015.

Průběžné plnění rozpočtových příjmů kapitoly **21 – Sociální věci** v I. pololetí 2015 **(99,77%)** rozhodným způsobem ovlivňují přijaté transfery ze státního rozpočtu (13,88 mil. Kč). Jde o státní příspěvek na výkon pěstounské péče, dotaci na výkon činnosti obce s rozšířenou působností – SPOD a dotaci prevence kriminality (tábory a výlety sociální prevence) přijaté v I. pololetí 2015. Uvedený příspěvek a dotace byly přijaty na účet města v 100% výši. Státní příspěvek na výkon pěstounské péče je přijímán a účetně zpracováván průběžně dle nově uzavíraných Dohod o výkonu pěstounské péče. **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 13.930,37 tis. Kč; skutečnost = 13.898,87 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Příjmová stránka kapitoly **50 – Správa a nakládání s majetkem města** vykazuje k 30.6. t.r. průběžné plnění vůči upravenému rozpočtu na **77,13%.** Položky zahrnující příjmy z pronájmu majetku jsou plněny v termínech vyplývajících z uzavřených smluv, kdy např. většina platných smluv na pronájem pozemků má termín splatnosti k 31.3.; v ostatních případech (pronájmy nebytových prostor) jsou platby většinou čtvrtletní. Příjmy za přefakturace energií jsou odvislé od doručení faktur dodavatelů, na základě kterých přefakturace probíhá. Ostatní příjmy – jako např. z prodeje pozemků nebo zřízení služebnosti na pozemcích v majetku statutárního města – vykazují vyšší plnění oproti schválenému rozpočtu a budou upraveny předložením ROZOP ve II. pololetí. Je možno konstatovat, že plánované příjmy pro rok 2015 budou naplněny, případné abnormality budou řešeny úpravou rozpočtu. **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 25.446,72 tis. Kč; skutečnost = 19.626,79 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Průběžné plnění rozpočtových příjmů kapitoly **70 - Finanční** v I. pololetí 2015 **(53,39%)** zásadním způsobem ovlivňuje poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, který byl splatný k 30.6. Skutečnost vykázala hodnotu 21 mil. Kč vůči rozpočtovaným 23,5 mil. Kč. Ve II. pololetí budou nabíhat pouze vymožené pohledávky. Sdílené daně a daň z nemovitých věcí jsou plněny v souhrnu na 48,88%. Přehled zmíněné daňové výtěžnosti je uveden v samostatné kapitole dále v textu, viz „Inkaso daní za období 1/2015 – 6/2015“. Daň z příjmu právnických osob placená obcí je plněna na 103,59% (rozpočet: 23 mil. Kč; skutečnost: 23,82 mil. Kč; obec je však jak plátcem, tak i příjemcem této daně). **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 591.316,85 tis. Kč; skutečnost = 315.716,25 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

K dané výši průběžných rozpočtových příjmů města byly ve sledovaném období průběžně čerpány a vykázány nižší rozpočtové výdaje, než pololetně teoreticky optimálních 50%. Čerpání průběžných výdajů rozpočtu města v konsolidované podobě (**aktuální rozpočet: 904.160.649,08 Kč; skutečnost: 336.857.464,79 Kč; čerpání: 37,26%**) ovlivnila svým finančním objemem zejména kapitola 14 – Kancelář tajemníka, kapitola 20 – Školství, kultura a sport, kapitola 50 – Správa a nakládání s majetkem města, kapitola 60 - Rozvoj a investice, kapitola 70 – Finanční a kapitola 90 – Správa a údržba majetku města.

U kapitoly **14 – Kancelář tajemníka** **(37,88%)** je celkový vývoj průběžného čerpání výdajů ve sledovaném období ovlivněn zejména zaúčtováním výdajů na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistného a příspěvku na ošacení za měsíc červen až v měsíci červenci (výplatní termín 10.7.2015). K 30.6.2015 nejsou výše uvedené výdaje v plnění rozpočtu zohledněny. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 147.419,07 tis. Kč; skutečnost = 55.844,33 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Vyšší průběžné čerpání výdajů u kapitoly **20 – Školství, kultura a sport** **(57,24%)** je v I. pololetí 2015 jednoznačně ovlivněno téměř 90% vyplacením dotací (dříve veřejné finanční podpory) schválených orgány statutárního města Prostějova ve sledovaném období včetně prostředků komisí RMP (rozpočet: 15.688 tis. Kč; skutečnost: 14.008,19 tis. Kč). Ostatní výdajové položky jsou čerpány v intencích rozpočtu kapitoly. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 88.428,61 tis. Kč; skutečnost = 50.614,08 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Průběžné čerpání výdajové části kapitoly **50 – Správa a nakládání s majetkem města** je **22,52%.** Čerpání provozních výdajových položek jako jsou energie, služby, opravy, údržba, poradenské služby, nákup materiálu, daň z nabytí nemovitých věcí aj. nelze časově rozdělit na pololetí. Výdaje jsou hrazeny průběžně tak, jak jsou doručeny faktury od dodavatelů energií nebo jak vyvstane potřeba příslušné služby. Celkově se v čerpání výdajů kapitoly projevuje skutečnost, že v průběhu I. pololetí byly schváleny výkupy pozemků, vč. finančních prostředků, kdy příprava podkladů a kupních smluv je časově náročnější, proto dojde k čerpání na příslušných položkách až v průběhu II. pololetí t.r. Rovněž realizace jednorázové akce – nákup rolby pro VSH-ZS – proběhne až ve druhé polovině roku. Lze předpokládat, že dojde k čerpání plánovaných výdajů u většiny provozních položek kapitoly. V případě výkupů pozemků bude realizace odvislá od ukončení jednání. Případné nevyčerpané prostředky budou vráceny zpět do FRR. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 29.619,94 tis. Kč; skutečnost = 6.670,96 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Průběžné čerpání výdajů kapitoly **60 – Rozvoj a investice** ve výši **25,68%** je ve vztahu k realizaci stavebních investic standardní. Při vyjádření se k čerpání rozpočtu kap. 60 v I. pololetí je třeba zdůraznit dvě skutečnosti:

1. Stavební investice z důvodu jejich povahy nelze realizovat v I. čtvrtletí roku z důvodu klimatických podmínek a vlastní čerpání tak probíhá pouze ve II. čtvrtletí roku. Z toho je možno matematicky dovodit, že čerpání za jedno faktické čtvrtletí v I. pololetí může být reálně 1/3 schváleného rozpočtu.
2. V průběhu I. pololetí je objem rozpočtu stavebních investic poměrně zásadně navyšován, nicméně čerpání navýšených částek probíhá převážně až ve II. pololetí roku. Z tohoto důvodu je možné sledovat procento čerpání v I. pololetí nejen k upravenému rozpočtu, ale i k rozpočtu skutečnému.

Při vnímání výše uvedených skutečností je možno konstatovat, že čerpání finančních prostředků stavebních investic v první polovině roku vztažené ke skutečnému rozpočtu činilo cca 30%, což je téměř optimální. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 257.990,54 tis. Kč; skutečnost = 66.260,55 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

U kapitoly **70 – Finanční** se ve vyšším průběžném čerpání výdajů za I. pololetí (**57,24%)** projevuje zejména jednorázová úhrada DPPO placená obcí ve výši 23.824,84 tis. Kč (rozpočet: 23.000 tis. Kč). Naopak se v kapitole promítají zůstatky zatím nečerpaných rezerv, a to prostředků na rozpočtová opatření RMP (zbývá 5,8 mil. Kč), škodní a havarijní situace (zbývá 2,5 mil. Kč) a prostředků na tzv. ostatní investice (zbývá 10,3 mil. Kč). Tyto prostředky jsou na základě usnesení orgánů města čerpány kapitolami, kam jsou převáděny v průběhu rozpočtového období. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 51.032,94 tis. Kč; skutečnost = 29.210,04 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Na nižším průběžném čerpání výdajových položek kapitoly **90 – Správa a údržba majetku města (40,16%)** má vliv provádění sezonních prací (sečení trávy, opravy komunikací a chodníků, čištění města aj.), kdy fakturace proběhne až ve II. pololetí t.r. K čerpání jednotlivých položek dochází průběžně v souladu se smlouvami uzavřenými se společnostmi Domovní správa Prostějov, s.r.o., a .A.S.A. TS Prostějov, s.r.o. Čerpání je pravidelně sledováno a vyhodnocováno a je předpoklad, že finanční prostředky budou do konce roku 2015 vyčerpány. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 193.808,82 tis. Kč; skutečnost = 77.836,71 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2015.**

Financující položky v objemu **mínus 73.452.952,18 Kč (rozpočet = plus 164.972.335,39 Kč)** představují změnu stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech města (údaj koresponduje s přírůstkem uvedené finanční částky na rozpočtových účtech a trvalých peněžních fondech města) ve výši **mínus 73.459.232,95 Kč** a operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru ve výši **plus 6.280,77 Kč** (přenesená daňová působnost za období 6/2015. Vyúčtováno bude v měsíci 7/2015 na položku 5362). Je tedy splněna zásada obecně platné rovnice:

**PŘÍJMY - VÝDAJE = PŘEBYTEK (+)/SCHODEK (-) = minus/plus FINANCOVÁNÍ**

Celý materiál je postaven v rovině jednak konsolidovaných a jednak nekonsolidovaných výsledků. Výsledky hospodaření jsou potom komentovány v rovině konsolidovaných údajů. Konsolidace se projevila pouze u kapitoly 70 (Finanční - veškeré operace spojené s převodem finančních prostředků mezi účty a trvalými peněžními fondy města) a kapitoly 71 (Sociální fond - převod prostředků z rozpočtu města do fondu ve schválené výši). Tyto finanční operace pouze tzv. nabalují rozpočet a proto je nutná jejich konsolidace na úrovni organizace tak, aby byl zjištěn skutečný stav hospodaření běžného účetního období. Na výsledné saldo konsolidace vliv nemá, neboť konsolidační položky vykazují stejné hodnoty jak v příjmech, tak i ve výdajích.

Vlastní položkové plnění rozpočtových příjmů a čerpání rozpočtových výdajů je uvedeno v hodnocení jednotlivých kapitol v účetních sestavách “**Rozbor plnění příjmů, resp. čerpání výdajů rozpočtu za období 06/2015**”. V komentáři k hospodaření jednotlivých kapitol jsou rozebrány položky, které vybočují z rámce rozpočtového předpokladu sledovaného období, tzv. vykazují určitou abnormalitu v řádném plnění, resp. čerpání v průběhu sledovaného období oproti matematicky ideálnímu 50% stavu a mají rozhodující finanční vliv na rozpočet kapitoly. Celkový přehled o hospodaření statutárního města Prostějova je uveden v úvodu v sestavách “**Vyhodnocení rozpočtu statutárního města Prostějova za období 1.1. – 30.6.2015 v tis. Kč dle kapitol**” (sestavy jsou uvedeny v nekonsolidované i konsolidované podobě) a v sestavě **“120 – Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků v Kč za období 06/2015, konsolidace na úrovni vykazující jednotky”**. Tato sestava vlastně vyjadřuje plnění dle jednotlivých tříd, financování, konsolidaci a přehled o změnách stavu prostředků na jednotlivých rozpočtových účtech.

Celý materiál je sestaven do určitých bloků. Do prvního bloku je zařazen úvod, komentující stručně vývoj finančního hospodaření města k 30.6.2015 a plnění příjmové a čerpání výdajové části rozpočtu jako celku v daném období. Tato část obsahuje již zmíněné sestavy **“Vyhodnocení rozpočtu statutárního města Prostějova za období 1.1. – 30.6.2015 v tis. Kč dle kapitol ”** v nekonsolidované a konsolidované podobě a **“120 – Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků v Kč za období 06/2015, konsolidace na úrovni vykazující jednotky”**.

Součástí prvního bloku je dále přehled finančních zdrojů města na účtech, ve fondech, průběh finančního hospodaření na trvalých peněžních fondech statutárního města Prostějova, vyjádření podílů města v obchodních společnostech, grafy s vývojem plnění, resp. čerpáním položek rozpočtu města za sledované období a přehled s komentářem k vývoji inkasa sdílených daní a daně z nemovitostí v hodnoceném období roku 2015.

Ve druhém bloku jsou uvedeny výsledky hospodaření jednotlivých kapitol. Jak již bylo uvedeno výše, součástí rozborů hospodaření jednotlivých kapitol je komentář k položkám, které vykázaly určitou abnormalitu v čerpání či plnění rozpočtu. Kapitoly, které metodicky řídí příspěvkové organizace, jejichž zřizovatelem je město, obsahují i komentáře a tabulky hospodaření s vybranými ukazateli finančního a hmotného plánu těchto organizací

#### Kontrolní dny

Ve všech příspěvkových organizacích (dále jen PO) zřízených statutárním městem Prostějovem proběhly v období 7/2015 kontrolní dny (dále jen KD) k průběžným výsledkům hospodaření organizací za I. pololetí 2015. Byly zaměřeny na analýzu výnosů, nákladů, fondového hospodaření organizací, rozbor pohledávek a závazků (v případě pohledávek po lhůtě splatnosti na jejich vymáhání), rozbor dosaženého průběžného výsledku hospodaření (dále jen VH) v hlavní činnosti a rozbor průběžného VH v doplňkové činnosti (dále jen DČ), pokud tuto organizace vykonává. Bylo vycházeno z předložených rozborových zpráv o průběžném hospodaření jednotlivých organizací, účetních výkazů za sledované období (rozvaha, výkaz zisku a ztráty PO, přílohy) a z odpovědí na ústní dotazy, objasňující některé záležitosti, které nebyly součástí rozborové zprávy. KD rovněž sloužily k projednání potřebných informací ze strany zřizovatele směrem k organizacím a naopak. V hodnocení průběžného hospodaření jednotlivých organizací, v rámci příslušné kapitoly, je uveden stručně rozbor dosaženého průběžného VH v oblasti HČ, popř. DČ, fondové hospodaření organizace během sledovaného období (počáteční stav-zdroje-čerpání-konečný stav, komentář k čerpání fondu), rozbor krátkodobých pohledávek, popř. závazků po lhůtě splatnosti s uvedením způsobu jejich vymáhání, popř. uhrazení, přehled přijatých darů, úpravy finančního plánu organizace v HČ a DČ, závěry, popř. opatření, které vyplynuly z jednání KD a další skutečnosti o hodnocené organizaci. Ve všech organizacích byly projednány navíc následující body všeobecného charakteru:

* Byla provedena kontrola a srovnání výnosových a nákladových analytických účtů, které vykázaly oproti minulým rokům vyšší nebo naopak nižší pololetní plnění či čerpání.
* Organizacím bylo připomenuto, že ukazatele finančního plánu roku 2015 – osobní náklady a odpisy ve vztahu k rozpočtu zřizovatele, uvedené v tabulce „Finančních a hmotných ukazatelů příspěvkových organizací zřízených statutárním městem Prostějovem pro rok 2015“, jsou chápany jako závazné. Měnit tyto ukazatele lze pouze na základě schválení zřizovatelem (Radou města Prostějova) a jejich případné přečerpání k 31.12.2015 bude posuzováno jako porušení rozpočtové kázně se všemi důsledky vyplývajícími ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Dále bylo připomenuto, že ukazatel spotřeby energií je možno upravovat pouze se souhlasem metodicky řídícího odboru (odbor školství, kultury a sportu, resp. sociální odbor).
* S organizacemi byla předběžně projednána příprava rozpočtu statutárního města Prostějova pro rok 2016 s návazností na jejich finanční plány s uvažovaným koeficientem provozních nákladů = max.1 za kapitolu jako celek. Ostatní požadavky organizací budou předkládány prostřednictvím metodicky řídícího odboru zřizovateli (Radě města Prostějova) k posouzení oprávněnosti a případnému doporučení zařadit požadavek do návrhu rozpočtu pro rok 2016.
* S organizacemi bylo rovněž projednáno ověřování účetních závěrek za účetní období let 2015 a 2016 (pozn.: Rada města Prostějova dne 28.7.2015 rozhodla, že za účetní období let 2015 a 2016 využije statutární město Prostějov pro schvalování účetních závěrek jím zřízených příspěvkových organizací služeb externího auditora).
* Organizace byly na základě soupisu majetku upozorněny na morálně zastaralý a nefunkční majetek, pokud takový vlastní a jeho urychlené vyřazení z majetkové evidence.

Z každého jednání KD byl pořízen elektronický záznam. Jednání KD se nezabývalo dokladovou kontrolou vytváření zdrojů a užití finančních prostředků v nákladových účtech. Toto je předmětem jiné kontrolní činnosti MMPv. Kompletní materiály k rozborům (rozborové zprávy, účetní sestavy a záznamy z KD) jsou uloženy na Finančním odboru (dále jen FO) MMPv a jsou k dispozici k nahlédnutí představitelům a orgánům města.

Úprava základního schváleného rozpočtu ROZOP v období 1.1. až 30.6.2015

Základní schválený rozpočet statutárního města Prostějova pro rok 2015 byl během I. pololetí 2015 upraven na základě ROZOP č. 1 – 30/2015:

* v oblasti příjmů, navýšením částky o 30.370.003,69 Kč, z hodnoty 708.818.310 Kč na hodnotu 739.188.313,69 Kč (nedaňové příjmy zvýšeny o 12.445.414,53 Kč – zejména v oblasti odvodů příspěvkových organizací ve výši cca 11,5 mil. Kč převážně z odpisů svěřeného majetku; přijaté transfery zvýšeny o 17.924.589,16 Kč – dotační tituly),
* v oblasti výdajů, navýšením částky o 103.601.879,08 Kč, z hodnoty 800.558.770 Kč na hodnotu 904.160.649,08 Kč (běžné výdaje zvýšeny o 79.142.326,08 Kč – zejména v oblasti neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů ve výši 60,4 mil. Kč – převážně stavební opravy ve výši cca 46,7 mil. Kč; kapitálové výdaje zvýšeny o 24.459.553 Kč – převážně investiční nákupy a související výdaje - pozemky ve výši cca 14,5 mil. Kč).

Tím došlo ke změně i ve třídě 8 (financování), kde hodnota plusového objemu financování, v případě upraveného rozpočtu ve výši 91.740.460 Kč, byla upravena na hodnotu v objemu 164.972.335,39 Kč (změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech – operace spojené s trvalými peněžními fondy města a bankovními účty města - úprava o plus 73.231.875,39 Kč; rozpočtovaný úbytek finančních prostředků na bankovních účtech města; snížení finančních rezerv města a prostředků na bankovních účtech).

V tomto případě jde o konsolidovaný rozpočet, bez vnitroorganizačních převodů mezi účty a fondy města. Tyto položky nejsou rozpočtovány, vykazují pouze skutečnost.

ROZOP, která podléhají na základě usnesení ZMP č. 14268 ze dne 15.12.2014 dodatečnému schválení ZMP při pololetních rozborech hospodaření statutárního města Prostějova v roce 2015.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo** | **Datum** | **Text** | **Příjmy, Financování** | | **Výdaje, Financování** | | **Číselný údaj z "Text"** |
| **Čís. kap.** | **Kč** | **Čís. kap.** | **Kč** |
| 2/2015 | 26.1.2015 | Úprava vztahu SR ČR k rozpočtu statutárního města Prostějova na základě písemného sdělení OlK. | 0000000070 | -48 700,00 |  |  |  |
| 0000000070 | 48 700,00 |  |  |  |
| **Celkem** | **0,00** | **Celkem** | **0,00** |  |
| 5/215 | 10.2.2015 | 1) ÚNID z OlK - Organizace soutěží a přehlídek - SCDDM; 2) ÚNID z ÚP ČR - prostředky uložené ve FRR, nečerpané v roce 2014 a prostředky roku 2015. | 0000000020 | 16 860,00 | 0000000020 | 16 860,00 | 1) |
| 0000000021 | 2 688 000,00 | 0000000021 | 7 071 962,00 | 2) |
| 0000000070 | 4 383 962,00 |  |  | 2) |
| **Celkem** | **7 088 822,00** | **Celkem** | **7 088 822,00** |  |
| 6/2015 | 11.2.2015 | Částečné rozdělení ÚNID z ÚP ČR na PP (ÚZ 13010). | 0000000021 |  |  | -600 000,00 |  |
| 0000000021 |  |  | 600 000,00 |  |
| **Celkem** | **0,00** | **Celkem** | **0,00** |  |
| 8/2015 | 25.2.2015 | ÚNID z OlK - OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost - ZŠ Pv, ul. Dr. Horáka 24. | 0000000020 | 278 936,12 | 0000000020 | 278 936,12 |  |
| **Celkem** | **278 936,12** | **Celkem** | **278 936,12** |  |
| 12/2015 | 30.3.2015 | 1) OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost - ZŠ Pv, ul. Dr. Horáka 24; 2) OlK - Finanční vypořádání roku 2014 - doplatek za volby 2014; 3) ÚNID z MFČR - Volby do ZO dne 14.3.2015. | 0000000020 | 278 936,12 | 0000000020 | 278 936,12 | 1) |
| 0000000070 | 424 784,78 | 0000000070 | 424 784,78 | 2) |
| 0000000011 | 10 000,00 | 0000000011 | 10 000,00 | 3) |
| **Celkem** | **713 720,90** | **Celkem** | **713 720,90** |  |
| 14/2015 | 16.4.2015 | ÚNID z ÚP ČR - aktivní politika zaměstnanosti. | 0000000014 | 618 050,00 | 0000000014 | 199 936,00 |  |
|  |  | 0000000070 | 418 114,00 |  |
| **Celkem** | **618 050,00** | **Celkem** | **618 050,00** |  |
| 15/2015 | 21.4.2015 | ÚD z OlK - Vzdělávání pro konkurenceschopnost - ZŠ Pv, ul. Dr. Horáka: 1) 2x rozpočtovaná dotace; 2) Dotace. | 0000000020 | -278 936,12 | 0000000020 | -278 936,12 | 1) |
| 0000000020 | 251 008,96 | 0000000020 | 251 008,96 | 2) |
| **Celkem** | **-27 927,16** | **Celkem** | **-27 927,16** |  |
| 17/2015 | 22.4.2015 | ÚNID z MDČR - skenování dokumentů pro potřeby aplikace Centrálního registru vozidel. | 0000000015 | 36 300,00 | 0000000015 | 36 300,00 |  |
| **Celkem** | **36 300,00** | **Celkem** | **36 300,00** |  |
| 19/2015 | 6.5.2015 | 1) ÚNID z ÚPČR - aktivní politika zaměstnanosti; 2) Rozdělení ÚNID na volby do ZO Tvorovice - Slatinky; 3) ÚNID z MKČR - Knihovna 21. století - MK Pv. | 0000000014 | 14 799,00 | 0000000014 | 14 799,00 | 1) |
|  |  | 0000000011 | -10 000,00 | 2) |
|  |  | 0000000011 | 10 000,00 | 2) |
| 0000000020 | 10 000,00 | 0000000020 | 10 000,00 | 3) |
| **Celkem** | **24 799,00** | **Celkem** | **24 799,00** |  |
| 21/2015 | 29.5.2015 | 1) ÚNID z OlK - XXXIII. Prostějovské hanácké slavnosti; 2) ÚNID z OlK - 58. Wolkerův Prostějov; 3) ÚNID z OlK - Regionální funkce knihoven v roce 2015 - MK Pv; 4) SFŽP - investiční akce J. Železného; 5) ÚNID z MKČR - VISK 3 - MK Pv. | 0000000019 | 100 000,00 | 0000000019 | 100 000,00 | 1) |
| 0000000019 | 140 000,00 | 0000000019 | 65 900,00 | 2) |
|  |  | 0000000014 | 74 100,00 | 2) |
| 0000000020 | 1 651 665,00 | 0000000020 | 1 651 665,00 | 3) |
| 0000000060 | 21 338,08 | 0000000060 | 21 338,08 | 4) |
| 0000000020 | 34 000,00 | 0000000020 | 34 000,00 | 5) |
| **Celkem** | **1 947 003,08** | **Celkem** | **1 947 003,08** |  |
| 23/2015 | 10.6.2015 | ÚNID z OlK - Krajské postupové přehlídky OlK v roce 2015. | 0000000019 | 100 000,00 | 0000000019 | 53 701,00 |  |
|  |  | 0000000014 | 46 299,00 |  |
| **Celkem** | **100 000,00** | **Celkem** | **100 000,00** |  |
| 25/2015 | 16.6.2015 | ÚNID z MZČR - činnost odborného lesního hospodáře - IV.Q.2014. | 0000000040 | 96 936,00 | 0000000040 | 96 936,00 |  |
| **Celkem** | **96 936,00** | **Celkem** | **96 936,00** |  |
| 27/2015 | 29.6.2015 | ÚNID z MZČR - činnost odborného lesního hospodáře - I.Q.2015. | 0000000040 | 94 081,00 | 0000000040 | 94 081,00 |  |
| **Celkem** | **94 081,00** | **Celkem** | **94 081,00** |  |
| 29/2015 | 8.7.2015 | 1) ÚNID z MPSVČR - SPOD 2015; 2) ÚNID z MVČR - PPK 2015. | 0000000021 | 11 012 570,00 | 0000000021 | 11 012 570,00 | 1) |
| 0000000021 | 125 000,00 | 0000000021 | 125 000,00 | 2) |
| **Celkem** | **11 137 570,00** | **Celkem** | **11 137 570,00** |  |
| 30/2015 | 13.7.2015 | ÚNID z ÚPČR - aktivní politika zaměstnanosti. | 0000000014 | 616 539,00 | 0000000014 | 616 539,00 |  |
| **Celkem** | **616 539,00** | **Celkem** | **616 539,00** |  |
| **Celkem ROZOP** | | |  | **22 724 829,94** |  | **22 724 829,94** |  |

Přehled o realizaci ROZOP jednotlivými kapitolami za I. pololetí 2015

|  |  |
| --- | --- |
| Kapitola | Komentář |
| 10 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 11 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 12 | Ve sledovaném období nebyla požadována žádná ROZOP. |
| 13 | Nebylo realizováno ROZOP – převodníky analogových kamer na IP. Bude realizováno ve II. pololetí 2015. |
| 14 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 15 | Nebylo realizováno ROZOP nákup kopírovacích strojů. Bude realizováno ve II. pololetí 2015. |
| 16 | Ve sledovaném období nebyla požadována žádná ROZOP. |
| 19 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 20 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 21 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 30 | Ve sledovaném období nebyla požadována žádná ROZOP. |
| 40 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 41 | ROZOP realizováno částečně (usnesení RMP č. 5309), realizace bude dokončena ve II. pololetí roku 2015. |
| 50 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 60 | Rozpočtová opatření, která byla schválená v průběhu I. pololetí 2015 na schůzích Rady města Prostějova a zasedáních Zastupitelstva města Prostějova jsou a budourealizována v průběhu celého kalendářního roku. Jde většinou o doplnění finančních prostředků na základě proběhlých výběrových řízení. Tento postup se jeví jako efektivnější, než aby částky ve schváleném rozpočtu byly příliš vysoké a docházelo tak k vyvázání finančních prostředků. Jedná se také o doplnění finančních prostředků v případě akcí, kde byla přidělena dotace. |
| 61 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 70 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 71 | Ve sledovaném období nebyla požadována žádná ROZOP. |
| 90 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |

Všechna ROZOP jsou po zpracování uložena na Finančním odboru MMPv.

Finanční zdroje statutárního města Prostějova k 30.6.2015



Trvalé peněžní fondy statutárního města Prostějova (tvorba, užití k 30.6.2015 – ÚZ000000001 až ÚZ000000007 rozpočtově - schváleno; sociální fond dle skutečnosti)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Fond** | **Finanční operace** | **Částka v Kč** |
| **Fond rezerv a rozvoje ÚZ000000001** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2015** | **120 399 496,62** |
| Schválený rozpočet 2015 - schváleno 3. ZMP ze dne 15.12.2014 | -93 367 620,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - úprava fonačního vztahu ke SR ČR na základě dopisu z OlK | -48 700,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - pěstounská péče; příspěvek přecházející z r. 2014 (uloženo ve FRR) | -4 383 962,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 7. RMP ze dne 3.2.2015 | -600 000,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 4. ZMP ze dne 16.2.2015 | -27 761 131,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 9. RMP ze dne 3.3.2015 | -1 090 000,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 10. RMP ze dne 17.3.2015 | -680 776,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - finanční vypořádání roku 2014 se SRČR - volby roku 2014 | 424 784,78 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 11. RMP ze dne 31.3.2015 | -1 499 000,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - Aktivní pol. zaměstnan. - fakt. uhr. v roce 2014 z prostř. města | 418 114,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 5. ZMP ze dne 13.4.2015 | -6 381 356,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 12. RMP ze dne 28.4.2015 | -94 000,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 13. RMP ze dne 12.5.2015 | -2 205 000,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - ROZOP č. 21/2015 - fakt. uhr. v roce 2014 z prostř. města | 21 338,08 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 14. RMP ze dne 26.5.2015 | -314 400,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 6. ZMP ze dne 8.6.2015 | 140 298 171,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 15. RMP ze dne 16.6.2015 | -914 400,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 17. RMP ze dne 30.6.2015 | -523 000,00 |
| **Konečný zůstatek k 30.6.2015** | **121 698 559,48** |
| **Fond reinvestic nájemného ÚZ000000005** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2015** | **0,70** |
| Schválený rozpočet 2015 - schváleno 3 ZMP ze dne 15.12.2014 | 2 187 160,00 |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 5. ZMP ze dne 13.4.2015 | -2 187 160,00 |
| **Konečný zůstatek k 30.6.2015** | **0,70** |
| **Fond zeleně ÚZ000000006** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2015** | **47 338,24** |
| Upravený rozpočet 2015 - schváleno 6. ZMP ze dne 8.6.2015 | **2 369 504,00** |
| **Konečný zůstatek k 30.6.2015** | **2 416 842,24** |
| **Volné zdroje města uložené v trvalých peněžních fondech města** | | **124 115 402,42** |
| **Sociální fond Kapitola 0000000071** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2015** | **707 042,31** |
| Zdroje k 30.6.2015 | 2 557 233,00 |
| Užití k 30.6.2015 | -1 304 129,00 |
| **Konečný zůstatek k 30.6.2015** | **1 960 146,31** |

**Obchodní společnosti založené městem, kde jediným společníkem je město Prostějov**

Průběžné výsledky hospodaření obchodních korporací založených městem, kde jediným společníkem je statutární město Prostějov (LMP, s.r.o., DSP, s.r.o.), za I. pololetí roku 2015 budou projednány samostatně při jednání RMP v působnosti valných hromad těchto společností. LMP, s.r.o. vykázaly, dle "Výkazu zisku a ztráty k 30.6.2015", za sledované období průběžný zisk ve výši **20.372,33 tis. Kč** a DSP, s.r.o. průběžný zisk ve výši **2.390,75 tis. Kč.**

**Majetková účast města Prostějova v obchodních společnostech, ve kterých město disponuje nejméně 10% hlasovacích práv v tis. Kč k 30.6.2015**

