**č. .............**

**Materiál**

**pro zasedání
Zastupitelstva města Prostějova konané dne 07. 09. 2015**

Název materiálu: **Rozpočtové opatření kapitol 50 – správa a nakládání s majetkem města a 90 - správa
 a údržba majetku města – úprava položek kapitol a navýšení rezerv města**

Předkládá: Rada města Prostějova

 Mgr. Jiří Pospíšil, 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** | **003612** | **3112** |  |  | **0500000000000** | **37.479** |
| **zvýšení pol. 3112 – příjmy z prodeje ostat. nemovitostí a jejich částí; příjem z prodeje bytových jednotek a domů** |
| **0050** | **003639** | **2119** |  |  | **0500000000000** | **506.477** |
| **zvýšení pol. 2119 – ostatní příjmy z vlastní činnosti; úhrady za zřízení služebnosti na pozemcích v majetku města** |
| **0050** | **003639** | **3111** |  |  | **0500000000000** | **6.486.883** |
| **zvýšení pol. 3111 – příjmy z prodeje pozemků; příjmy z realizovaných prodejů pozemků z majetku statutárního města Prostějova** |
| **0050** | **006171** | **2310** |  |  | **0500000000000** | **1.144.660** |
| **zvýšení pol. 2310 – příjmy z prodeje krátkodob. a drobného dlouhodob. majetku; prodej technolog. zařízení kotelen a prodej panelů na ul. Kralická** |
| **0090** | **003745** | **2310** |  |  | **0900000000000** | **71.220** |
| **zvýšení pol. 2310 – příjmy z prodeje krátkodob. a drobného dlouhodob. majetku; příjmy z prodeje palivového dříví** |
| **0090** | **006171** | **2212** |  |  | **0900000000000** | **600.000** |
| **zvýšení pol. 2212 – sankční platby přijaté od jiných subjektů; úhrada části smluvní pokuty společností GALVA s.r.o.** |

**- snižuje rozpočet příjmů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0050** | **003634** | **2132** |  |  | **0500000000000** | **407.429** |
| **snížení pol. 2132 - příjmy z pronájmu ostat. nemovitostí a jejich částí; pronájem tepelného hospodářství společnosti DSP, s.r.o.** |

**- snižuje rozpočet výdajů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0050** | **006171** | **5362** |  |  | **0500000505053** | **10.888** |
| **snížení pol. 5362 – platby daní a poplatků státnímu rozpočtu; daň z převodu nemovitostí mimo k.ú. Prostějov** |
| **0050** | **003639** | **6130** |  | **0000000001** | **0500000000000** | **3.269.120** |
| **snížení pol. 6130 – pozemky; fin.prostředky na zpětný odkup pozemku od spol. GALVA s.r.o.** |

**- zvyšuje rozpočet výdajů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0050** | **006171** | **5362** |  |  | **0500000000000** | **250.000** |
| **zvýšení pol. 5362 – platby daní a poplatků státnímu rozpočtu; úhrada daně z nabytí nemovitých věci v případě prodeje nemovitých věcí z majetku statutárního města Prostějova** |

**- zvyšuje stav rezerv města**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0070** |  | **8115** |  | **000000001** | **0700000000000** | **11.469.298** |
| **zvýšení pol. 5115 – 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 kapitoly a většina prostředků pak navyšuje stav rezerv města o 11.469.298 Kč.

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

- příjmy z prodeje nemovitostí a jejich částí (pol. 3112) - za sledované období byly realizovány prodeje
 nemovitosti Vodní 11, nemovitosti v k.ú. Seč u Lipové a prodej byt. jednotky Netušilova 3

- příjmy z vlastní činnosti - úhrada za zřízení služebnosti na pozemcích města (pol. 2119) – při sestavování
 rozpočtu nelze odhadnout, kolik smluv a v jakém finančním objemu bude v daném roce uzavřeno; plnění je
 oproti rozpočtu vyšší, proto je navržena úprava položky jejím navýšením,

**-** příjmy z prodeje pozemků (pol. 3111) – v době sestavování rozpočtu nebylo známo, jaké prodeje budou v roce
 2015 realizovány. V průběhu prvního pololetí t.r. došlo k odprodeji pozemků v k.ú. Žešov, pozemku pod
 nemovitostí Vodní 11, pozemků v ul. Kralická a ul. Svolinského, finančnímu vyrovnání při směně pozemků a
 dalším. Příjmy z těchto prodejů vysoce překračují původně schválenu částku, proto je navržena úprava položky
 jejím navýšením.

- příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku (pol. 2310) – v průběhu I. pololetí t.r. došlo
 k odprodeji technologického zařízení kotelen společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o., a odprodeji panelů
 na ul. Kralická v Prostějově; tyto příjmy nebyly zahrnuty ve schváleném rozpočtu pro letošní rok, proto je
 třeba příslušnou položku příjmové části kapitoly upravit.

- příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku (pol. 2310) – prodej palivového dříví;
 položka není v rozpočtu plánována, neboť nelze dopředu odhadnout, zda a v jaké výši dojde v průběhu roku
 k odprodeji. Rozpočet je proto upravován v průběhu roku na základě skutečného plnění.

- sankční platby přijaté od jiných subjektů (pol. 2212) – úhrada části smluvní pokuty společností GALVA s.r.o.

**Snížení rozpočtu příjmů:**- na základě dodatku č. 16 k  nájemní smlouvě č. 2004/16/067 došlo k úpravě výše nájemného za pronájem
 movitých a nemovitých věcí k zajištění výroby a rozvodu tepla a teplé užitkové vody, a to na částku 237.559
 Kč ročně bez DPH s  účinností od 01.07.2015; vzhledem k tomu, že původně schválený příjem nebude
 naplněn, je předložen návrh na úpravu položky.

**Snížení rozpočtu výdajů:**
- nevyčerpané prostředky určené na úhradu daně z nemovitosti mimo k.ú. Prostějov (pol. 5362) – OSÚMM
 doporučuje převést částku ve výši 10.888 Kč na položku daně z nabytí nemovitých věcí, kde je nedostatek
 prostředků k  úhradě této daně do konce roku (daň z  nemovitostí byla uhrazena jednorázově na základě
 platebního výměru Finančního úřadu v měsíci květnu t.r. a oproti rozpočtovaným prostředkům došlo k úspoře)
- finanční prostředky určené na zpětný odkup pozemku od společnosti GALVA s.r.o. (pol. 6130) – vzhledem ke
 skutečnosti, že řešení záležitosti již bylo ukončeno a tyto prostředky nebudou čerpány, je navrženo jejich
 vrácení zpět do FRR.

Z**výšení rozpočtu výdajů kapitoly:**
- prostředky na úhradu daně z  nabytí nemovitých věcí (pol. 5362) – vzhledem k tomu, že bylo realizováno
 více prodejů nemovitého majetku, než bylo původně v  rozpočtu pro letošní rok plánováno, nejsou plně
 pokryty náklady na úhradu daně z nabytí nemovitých věcí do konce roku (nabyvatel je povinen podat daňové
 přiznání a uhradit daň z  nabytí nemovitých věcí do 3 měsíců ode dne vkladu vlastnických práv do katastru
 nemovitostí, daň ve výši 4 % z kupní ceny); OSÚMM navrhuje navýšení o 250 tis. Kč.

**Rada města Prostějova** na své schůzi dne 25. 08. 2015 **doporučila** Zastupitelstvu města Prostějova předložené rozpočtové opatření **schválit.**

Materiál byl předložen k projednání na schůzi Finančního výboru dne 31. 08. 2015.

Prostějov: 26. 08. 2015

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