Statutární město Prostějov

Finanční odbor Magistrátu města Prostějova

**Plnění rozpočtu statutárního města Prostějova a průběžné hospodaření jím zřízených a založených právnických osob k 30.6.2016**

Zpracoval: Milan N e c k a ř

V Prostějově dne 17.8.2016

|  |  |
| --- | --- |
| Obsah | **strana** |
|  |  |
| **Důvodová zpráva** |  |
| Úvod | 3 |
| Daňová výtěžnost za období 1.1. - 30.6.2016 | 32 |
| Kapitola 10 – kancelář primátora | 35 |
| Kapitola 11 - správa a zabezpečení | 41 |
| Kapitola 12 - krizové řízení | 46 |
| Kapitola 13 - městská policie | 51 |
| Kapitola 14 - kancelář tajemníka | 56 |
| Kapitola 15 - informační technologie | 62 |
| Kapitola 16 - občanské záležitosti | 66 |
| Kapitola 19 - DUHA KK u hradeb | 69 |
| Kapitola 20 - školství, kultura a sport | 74 |
| Kapitola 21 - sociální věci | 131 |
| Kapitola 30 – obecní živnostenský úřad | 139 |
| Kapitola 40 - životní prostředí | 141 |
| Kapitola 41 - doprava | 145 |
| Kapitola 50 - správa a nakládání s majetkem města | 148 |
| Kapitola 60 - rozvoj a investice | 155 |
| Kapitola 61 - stavební úřad | 177 |
| Kapitola 62 – územní plánování a památková péče | 180 |
| Kapitola 70 - finanční | 183 |
| Kapitola 71 - sociální fond | 193 |
| Kapitola 90 - správa a údržba majetku města | 197 |
|  |  |

Důvodová zpráva

**Úvod**

# Hlavní činnost

****

*Poznámka: Finanční hodnoty jsou zaokrouhleny na dvě desetinná místa*

Průběžné rozpočtové hospodaření statutárního města Prostějova skončilo ve sledovaném období kladným saldem příjmů a výdajů ve výši **97.871.941,78 Kč**. Na tomto relativně příznivém průběžném hospodaření se podílela ta skutečnost, že plnění rozpočtových příjmů v konsolidované podobě dosáhlo za I. pololetí 2016 výše 53,53% celoročně rozpočtovaných příjmů, naopak čerpání rozpočtových výdajů v konsolidované podobě představovalo pouze výši 34,88% celoročně rozpočtovaných výdajů. V tomto období se tedy projevil určitý časový nesoulad mezi průběžně dosaženými rozpočtovými příjmy a průběžně vynaloženými rozpočtovými výdaji v rámci aktuálního rozpočtu. Je předpoklad, že ve II. pololetí 2016 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. Celoroční rozpočtový deficit v objemu 148.033.453,86 Kč vykázaný k 30.6. je plánovaně kryt z rezerv města užitím prostředků uložených v trvalých peněžních fondech statutárního města Prostějova.

Průběžné plnění příjmů v konsolidované podobě (**aktuální** **rozpočet: 801.697.210,14 Kč; skutečnost: 429.118.324,60 Kč; plnění: 53,53%**) ovlivnila ve sledovaném období svým finančním objemem zejména kapitola 21 – sociální věci, 50 – správa a nakládání s majetkem města, kapitola 70 – finanční a kapitola 90 – správa a údržba majetku města. 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 statutárního města Prostějova pro rok 2016.

Průběžné plnění rozpočtových příjmů kapitoly **21 – sociální věci** v I. pololetí 2016 **(151,58%)** rozhodným způsobem ovlivňují přijaté transfery ze státního rozpočtu (rozpočet: 10,62 mil. Kč; skutečnost 16,09 mil. Kč). Jde o státní příspěvek na výkon pěstounské péče (UZ 13010), dotace na výkon činnosti obce s rozšířenou působností – SPOD (UZ 13011), dotace na výkon sociální péče (UZ 13015) a dotace na projekty prevence kriminality (UZ 14018) přijaté v I. pololetí 2016. Státní příspěvek na výkon pěstounské péče je přijímán a účetně zpracováván průběžně dle nově uzavíraných „Dohod o výkonu pěstounské péče“. Dotace na výkon činnosti obce s rozšířenou působností – SPOD je uvolňována ze státního rozpočtu v rámci několika rozpočtových opatření. V průběhu II. pololetí budou dotační tituly srovnány. **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 10.622,36 tis. Kč; skutečnost = 16.101,56 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Příjmová stránka kapitoly **50 – správa a nakládání s majetkem města** vykazuje k 30.6. t.r. průběžné plnění vůči upravenému rozpočtu na **32,50%.** Položky zahrnující příjmy z pronájmu majetku jsou plněny v termínech vyplývajících z uzavřených smluv, takže většina z nich vykazuje za I. pololetí 2016 vysoké plnění, neboť převážná část smluv má jednorázovou úhradu v termínu do 31.3. Nižší plnění představuje skutečnost, že např. úhrada nájemného ze strany společnosti LMP, s.r.o., proběhne až ve II. pololetí (9.680 tis. Kč) a prozatím nebyly realizovány prodeje pozemků (5 mil. Kč). U většiny položek lze do konce roku očekávat jejich splnění; případné abnormality budou upraveny předložením ROZOP v průběhu II. pololetí. **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 30.922,57 tis. Kč; skutečnost = 10.050,32 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Průběžné plnění rozpočtových příjmů kapitoly **70 - finanční** v I. pololetí 2016 **(53,46%)** 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 20,84 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 50,04%, což je v podstatě ideálních 50% k pololetí roku 2016. Přehled zmíněné daňové výtěžnosti je uveden v samostatné kapitole dále v textu, viz „Inkaso daní za období 1/2016 – 6/2016“. Daň z příjmu právnických osob placená obcí je plněna na 94,94% (rozpočet: 24 mil. Kč; skutečnost: 22,79 mil. Kč; obec je však jak plátcem, tak i příjemcem této daně; stejné částky proúčtované v příjmech i výdajích kapitoly). Dále příjmy kapitoly ovlivňuje položka odvodů v VHP, která je k 30.6. plněna na 53,31% (rozpočet: 46,5 mil. Kč; skutečnost 24,79 mil. Kč). **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 644.021,43 tis. Kč; skutečnost = 344.323,18 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Příjmová stránka kapitoly **90 – správa a údržba majetku města** vykazuje k 30.6. t.r. průběžné plnění vůči upravenému rozpočtu na **47,82%.** Příjmy jsou plněny průběžně. Negativně se projevují dlouhodobé dluhy na nájemném z bytů a za úhrady za poskytované služby spojené s bydlením. S ohledem na tuto skutečnost není předpoklad splnění plánovaných příjmů kapitoly ke konci roku 2016. **Příjmy kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 67.080,58 tis. Kč; skutečnost = 32.076,65 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových příjmů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

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: 949.730,664 Kč; skutečnost: 331.246.382,82 Kč; čerpání: 38,77%**) 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** **(35,7%)** je celkový vývoj průběžného čerpání výdajů ve sledovaném období ovlivněn zejména zaúčtováním výdajů na platy, ostatní platby za provedenou práci, zákonného pojistného a příspěvku na ošacení za měsíc červen až v měsíci červenci (výplatní termín 7/2016). K 30.6.2016 nejsou výše uvedené výdaje v plnění rozpočtu zohledněny. Další měrou se na čerpání výdajů podílely přijaté transfery. Ke konci roku je předpoklad čerpání kapitoly v intencích upraveného rozpočtu kapitoly. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 167.096,97 tis. Kč; skutečnost = 59.655,28 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Vyšší průběžné čerpání výdajů u kapitoly **20 – školství, kultura a sport** **(61,73%)** je v I. pololetí 2016 jednoznačně ovlivněno téměř 92% vyplacením dotací (dříve veřejné finanční podpory) schválených orgány statutárního města Prostějova ve sledovaném období včetně prostředků komisí RMP (rozpočet: 15,9 mil. Kč; skutečnost: 14,5 mil. Kč). Ostatní výdajové položky jsou čerpány v intencích rozpočtu kapitoly. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 90.014,65 tis. Kč; skutečnost = 55.565,72 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Průběžné čerpání výdajové části kapitoly **50 – správa a nakládání s majetkem města** je **7,99%.** Čerpání provozních výdajových položek jako jsou služby, energie, opravy, údržba, poradenské služby, nákup materiálu, daň z nabytí nemovitých věcí aj. nelze časově rozdělit na pololetí. Výdaje jsou čerpány postupně dle činností zajišťovaných Odborem správy a údržby majetku města MMPv. Celkově se v čerpání výdajů k 30.6. odráží to, že ve II. čtvrtletí byla schválena řada rozpočtových opatření na výkupy pozemků, nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku či opravy, kdy k realizaci dojde až v průběhu II. pololetí t.r. a tedy i čerpání finančních prostředků se projeví v hospodaření až za rok 2016 k 31.12. Pokud se jedná o čerpání prostředků do konce letošního roku, lze předpokládat, že prostředky na provozní výdaje budou vyčerpány. U ostatních prostředků – jako např. prostředky na výkupy pozemků, je čerpání odvislé na ukončení příslušných jednání. Pokud nebudou finanční prostředky vyčerpány, budou vráceny zpět do FRR. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 45.778,17 tis. Kč; skutečnost = 3.658,43 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Průběžné čerpání výdajů kapitoly **60 – rozvoj a investice** ve výši **16,68%** je ve vztahu k realizaci stavebních investic standardní. Při vyjádření k čerpání rozpočtu kap. 60 v I. pololetí je třeba opakovaně připomenout dvě skutečnosti:

* 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 dovodit, že čerpání v I. pololetí může být reálně na 1/3 schváleného rozpočtu, ale ne upraveného rozpočtu. Akce, které jsou schvalovány v průběhu I. pololetí a jsou zahrnuty do rozpočtu upraveného jsou na úplném začátku své realizace a finanční plnění je reálné až ve II. pololetí.
* V průběhu I. pololetí je objem rozpočtu stavebních investic navyšován. Čerpání navýšených částek probíhá převážně až ve II. pololetí roku. Z výše uvedených důvodů je zřejmé, že čerpání investičních prostředků neprobíhá v lineární závislosti na čase.

**Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 226.398,50 tis. Kč; skutečnost = 37.766,70 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

U kapitoly **70 – finanční** se v nižším průběžném čerpání výdajů za I. pololetí (**38,71%)** projevují zejména zůstatky zatím nečerpaných rezerv, a to prostředků na rozpočtová opatření RMP (zbývá 12,5 mil. Kč), škodní a havarijní situace (zbývá 2,5 mil. Kč) a prostředků na tzv. ostatní investice (zbývá 12,6 mil. Kč). Tyto prostředky jsou na základě usnesení orgánů města čerpány kapitolami, kam jsou převáděny v průběhu rozpočtového období na základě rozhodnutí orgánů města. Naopak byla v kapitole provedena jednorázová úhrada DPPO placená obcí ve výši 22,79 mil. Kč (rozpočet: 24 mil. Kč). **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 67.540,30 tis. Kč; skutečnost = 26.144,37 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Výdajová stránka kapitoly **90 – správa a údržba majetku města** vykazuje k 30.6. t.r. průběžné plnění vůči upravenému rozpočtu na **42,12%.** Finanční prostředky jsou čerpány v souladu s nasmlouvanými službami, opravami a dodávkami se společnostmi Domovní správa Prostějov, s.r.o., a .A.S.A. TS Prostějov, s.r.o. Čerpání výdajové části rozpočtu kapitoly zhruba odpovídá pololetnímu čerpání. U některých položek, např. opravy komunikací a chodníků, čištění města, údržby veřejné zeleně, zálivky, sečení, se projeví vyšší čerpání až ve II. pololetí z důvodu většího podílu provedených sezonních prací. Čerpání finančních prostředků je pravidelně sledováno a vyhodnocováno a je předpoklad, že plánované prostředky pro rok 2016 budou vyčerpány. **Výdaje kapitoly svým objemem (aktuální rozpočet = 204.149,17 tis. Kč; skutečnost = 85.979,32 tis. Kč) rozhodnou měrou ovlivnily plnění celkových výdajů rozpočtu města v I. pololetí 2016.**

Financující položky skutečnosti v objemu **mínus 97.871.941,78 Kč (aktuální rozpočet = plus 148.033.453,86 Kč)** představují změnu stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech města kromě účtu státních finančních aktiv (daný údaj a prostředky aktuálního rozpočtu korespondují s přírůstkem na rozpočtových účtech a trvalých peněžních fondech města) ve výši **mínus 97.880.939,65 Kč** a operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru ve výši **plus 8.997,87 Kč** (přenesená daňová působnost za období 6/2016. Vyúčtováno bude v měsíci 7/2016 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 06/2016**”. 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. – 30.6.2016 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 06/2016, 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 30.6.2016 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. – 30.6.2016 v tis. Kč dle kapitol ”** v nekonsolidované a konsolidované podobě a **“120 – Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků v Kč za období 06/2016, 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, uvedení podílů města v obchodních korporacích, grafy s vývojem plnění, resp. čerpáním položek rozpočtu města za sledované období a přehled s komentářem k vývoji inkasa sdílených daní a daně z nemovitých věcí v hodnoceném období roku 2016.

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 7/2016 kontrolní dny (dále jen KD) k průběžným výsledkům hospodaření organizací za I. pololetí 2016. 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, zvláště pak potřeb ohledně svěřených nemovitostí. 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, finanční stavy fondů, komentář k čerpání fondů), 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 minulému roku vyšší nebo naopak nižší pololetní plnění či čerpání. K těmto položkám byl podán ústní komentář ze strany ředitelů organizací.
* Organizace byly na základě soupisu majetku upozorněny na morálně zastaralý a nefunkční majetek, pokud takový vlastní a jeho urychlené vyřazení z majetkové evidence a obnovu (např. počítače, tiskárny, kopírky apod.).
* Na základě prohlídky svěřených budov byly sepsány požadavky na nejnutnější provedení oprav a údržby předmětných nemovitostí.

Z každého jednání KD byl pořízen elektronický záznam. **Jednání KD se nezabývalo dokladovou kontrolou vytváření zdrojů ve výnosech 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 schváleného rozpočtu ROZOP v období 1.1. až 30.6.2016

Schválený rozpočet statutárního města Prostějova pro rok 2016 byl během I. pololetí 2016 upraven na základě ROZOP č. 1 – 27/2016:

* v oblasti příjmů, navýšením částky o 17.617.920,14 Kč, z hodnoty 784.079.290 Kč na hodnotu 801.697.210,14 Kč (nedaňové příjmy zvýšeny o 3.216.412,14 Kč – zejména v oblasti odvodů příspěvkových organizací ve výši cca 2,06 mil. Kč, a to převážně z odpisů svěřeného majetku; kapitálové příjmy zvýšeny o 300.000 Kč – přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku; přijaté transfery zvýšeny o 14.101.508 Kč – dotační tituly),
* v oblasti výdajů, navýšením částky o 95.324.974 Kč, z hodnoty 854.405.690 Kč na hodnotu 949.730.664 Kč (běžné výdaje zvýšeny o 32.796.720 Kč – zejména v oblasti neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů ve výši 21,81 mil. Kč – převážně se jednalo o ostatní nákupy – 9,17 mil. Kč a nákupy služeb – 11,88 mil. Kč).

Tím došlo ke změně i ve třídě 8 (financování), kde hodnota plusového objemu financování, v případě schváleného rozpočtu ve výši 70.326.400 Kč, byla upravena na hodnotu v objemu 148.033.453,86 Kč (změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech – operace spojené s trvalými peněžními fondy města a bankovními účty města - úprava o plus 77.707.053,86 Kč; rozpočtovaný úbytek finančních prostředků na bankovních účtech města; snížení finančních rezerv města a prostředků na bankovních účtech a trvalých peněžních fondech).

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. 15288 ze dne 14.12.2015 dodatečnému schválení ZMP při pololetních rozborech hospodaření statutárního města Prostějova v roce 2016.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo** | **Datum** | **Text** | **Příjmy, Financování** | | **Výdaje, Financování** | | **Číselný údaj z "Text"** |
| **Čís. kap.** | **Kč** | **Čís. kap.** | **Kč** |
| 1/2016 | 7.1.2016 | Příspěvek na pěstounskou péči UZ13010 - převod části nevyčerpaných prostředků roku 2015 do rozpočtu 2016. | 0000000070 | 500 000,00 | 0000000021 | 500 000,00 |  |
| **Celkem** | **500 000,00** | **Celkem** | **500 000,00** |  |
| 3/2016 | 18.1.2016 | Příspěvek na pěstounskou péči UZ13010 - převod části nevyčerpaných prostředků roku 2015 do rozpočtu 2016. | 0000000070 | 5 166 361,00 | 0000000021 | 5 166 361,00 |  |
| **Celkem** | **5 166 361,00** | **Celkem** | **5 166 361,00** |  |
| 4/2016 | 25.1.2016 | 1) Vratka účelové dotace s UZ13011 - zvyšování kvalifikace zaměstnance, který nedodržel kvalifikační dohodu; 2) Vratka nevyčerpané účelové dotace s UZ14004. | 0000000070 | 25 560,00 | 0000000070 | 25 560,00 | 1) |
| 0000000070 | 1 231,00 | 0000000070 | 1 231,00 | 2) |
| **Celkem** | **26 791,00** | **Celkem** | **26 791,00** |  |
| 15/2016 | 29.4.2016 | ÚNID z MVČR - zabezpečení akceschopnosti JSDH. | 0000000012 | 120 000,00 | 0000000012 | 120 000,00 |  |
| **Celkem** | **120 000,00** | **Celkem** | **120 000,00** |  |
| 17/2016 | 16.5.2016 | 1) ÚNID z ÚPČR - pěstounská péče; 2) ÚNID z MZČR - odborný lesní hospodář za IV.Q.2015. | 0000000021 | 2 680 000,00 | 0000000021 | 2 680 000,00 | 1) |
| 0000000040 | 95 396,00 | 0000000040 | 95 396,00 | 2) |
| **Celkem** | **2 775 396,00** | **Celkem** | **2 775 396,00** |  |
| 18/2016 | 17.5.2016 | ÚPČR - vratka části příspěvku na pěstounskou péči z r. 2013 a 2014. |  |  | 0000000021 | -4 383 962,00 |  |
|  |  | 0000000021 | 4 383 962,00 |  |
| **Celkem** | **0,00** | **Celkem** | **0,00** |  |
| 21/2016 | 9.6.2016 | 1) ÚNID z OlK - regionální funkce knihoven v r. 2016; 2) ÚNID z MKČR - VISK 3; 3) ÚNID z MKČR - VISK 3. | 0000000020 | 1 655 221,00 | 0000000020 | 1 655 221,00 | 1) |
| 0000000020 | 22 000,00 | 0000000020 | 22 000,00 | 2) |
| 0000000020 | 27 000,00 | 0000000020 | 27 000,00 | 3) |
| **Celkem** | **1 704 221,00** | **Celkem** | **1 704 221,00** |  |
| 23/2016 | 21.6.2016 | 1) ÚNID z MKČR - Knihovna 21. století (MK Pv); 2) ÚNID z MPSVČR - SPOD 2016 - 1. splátka; 3) ÚNID z MZČR - Odborný lesní hospodář - I.Q.2016. | 0000000020 | 10 000,00 | 0000000020 | 10 000,00 | 1) |
| 0000000021 | 5 500 000,00 | 0000000021 | 5 500 000,00 | 2) |
| 0000000040 | 94 757,00 | 0000000040 | 94 757,00 | 3) |
| **Celkem** | **5 604 757,00** | **Celkem** | **5 604 757,00** |  |
| 25/2016 | 28.6.2016 | 1) ÚNID z MPSVČR - Výkon sociální práce mimo SPOD pro rok 2016; 2) ÚNID z MVČR - Prevence kriminality (víkendové pobyty, letní dětský tábor. | 0000000021 | 1 985 000,00 | 0000000021 | 1 985 000,00 | 1) |
| 0000000021 | 128 000,00 | 0000000021 | 128 000,00 | 2) |
| **Celkem** | **2 113 000,00** | **Celkem** | **2 113 000,00** |  |
| 26/2016 | 13.7.2016 | ÚNID z ÚPČR - aktivní politika zaměstnanosti. | 0000000014 | 1 457 772,00 | 0000000014 | 1 200 639,00 |  |
| 0000000070 | -257 133,00 |  |  |  |
| **Celkem** | **1 200 639,00** | **Celkem** | **1 200 639,00** |  |
| 27/2016 | 15.7.2016 | ÚNID z ÚPČR - aktivní politika zaměstnanosti. | 0000000014 | 0,00 | 0000000014 | 0,00 |  |
| **Celkem** | **0,00** | **Celkem** | **0,00** |  |
| **Celkem ROZOP** | | |  | **19 211 165,00** |  | **19 211 165,00** |  |

Přehled o realizaci ROZOP jednotlivými kapitolami za I. pololetí 2016

|  |  |
| --- | --- |
| Kapitola | Komentář |
| 10 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 11 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 12 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 13 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 14 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 15 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 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 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 50 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 60 | Rozpočtová opatření, která byla schválena v průběhu pololetí 2016 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. |
| 62 | Část ROZOP schválených ve sledovaném období byla realizována. Zbytek bude realizován ve II. pololetí. |
| 70 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 71 | Všechna ROZOP schválená ve sledovaném období byla realizována. |
| 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 30.6.2016

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stav peněžních prostředků města Prostějova k 30.6.2016** | | | |
|  |  |  |  |
| **Účet** | **Stav k 1.1.2016 v Kč** | **Stav k 30.6.2016 v Kč** | **Obrat v Kč** |
| Základní běžný účet | 173 867 833,59 | 238 667 435,24 | 64 799 601,65 |
| Účet fondů bez sociálního fondu | 149 101 933,48 | 180 943 928,48 | 31 841 995,00 |
| Sociální fond | 583 123,31 | 1 822 466,31 | 1 239 343,00 |
| Depozitní účet | 18 268 850,75 | 2 771 854,99 | -15 496 995,76 |
| **Peněžní prostředky celkem** | **341 821 741,13** | **424 205 685,02** | **82 383 943,89** |
|  |  |  |  |
| úbytek = "-" |  |  |  |
| přírůstek = "+" |  |  |  |

Trvalé peněžní fondy statutárního města Prostějova (tvorba, užití k 30.6.2016 – ÚZ000000001 až ÚZ000000006 rozpočtově - schváleno; sociální fond dle skutečnosti)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Fond** | **Finanční operace** | **Částka v Kč** |
| **Fond rezerv a rozvoje ÚZ000000001** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2016** | **149 610 953,94** |
| Schválený rozpočet 2016 - schváleno usn. 12. ZMP ze dne 14.12.2015 - stavební investice | -74 143 560,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - ROZOP č. 1/2016 - převod prostředků na pěst. péči z roku 2015 | -500 000,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - ROZOP č. 3/2016 - převod prostředků na pěst. péči z roku 2015 | -5 166 361,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - ROZOP č. 4/2016 - Vzúčtování účelových dotací roku 2015 | -26 791,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 33. RMP ze dne 19.1.2016 | -1 000 000,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 34. RMP ze dne 2.2.2016 | -1 267 900,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 13. ZMP ze dne 15.2.2016 | -4 115 850,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 36. RMP ze dne 1.3.2016 | -422 400,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 37. RMP ze dne 15.3.2016 | -185 202,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 38. RMP ze dne 29.3.2016 | -510 000,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 15. ZMP ze dne 11.4.2016 | -3 460 100,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 41. RMP ze dne 26.4.2016 | -98 046,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 42. RMP ze dne 10.5.2016 | -3 390 610,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 16. ZMP ze dne 6.6.2016 | 122 690 537,02 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 47. RMP ze dne 21.6.2016 | -2 862 400,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - ROZOP č. 26/2016 - fakt. uhr. v roce 2015 z prostř. města | 257 133,00 |
| **Konečný zůstatek** | **175 409 403,96** |
| **Fond reinvestic nájemného ÚZ000000005** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2016** | **0,70** |
| Schválený rozpočet 2016 - schváleno 12. ZMP ze dne 14.12.2015 - nájemné | 2 187 160,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 13. ZMP ze dne 15.2.2016 | -2 187 160,00 |
| **Konečný zůstatek** | **0,70** |
| **Fond zeleně ÚZ000000006** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2016** | **206 340,24** |
| Schválený rozpočet 2016 - schváleno 12. ZMP ze dne 14.12.2015 - příspěvek z rozpočtu | 2 000 000,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 43. RMP dne 24.5.2016 | -1 950 000,00 |
| Upravený rozpočet 2016 - schváleno usn. 16. ZMP ze dne 6.6.2016 | 436 649,00 |
| **Konečný zůstatek** | **692 989,24** |
| **Volné zdroje města uložené v trvalých peněžních fondech města** | | **176 102 393,90** |
| **Sociální fond Kapitola 0000000071** | **Počáteční zůstatek k 1.1.2016** | **583 123,31** |
| Zdroje k 30.6.2016 | 2 835 414,00 |
| Užití k 30.6.2016 | -1 596 055,41 |
| **Konečný zůstatek k 30.6.2016 \*)** | **1 822 481,90** |

Poznámka:

\*) rozdíl 15,59 Kč – rozdíl zůstatku k 30.6.2016 sociálního fondu v evidence a na bankovním účtu – doúčtování kurzového rozdílu v KDF 000654. K 31.12.2016 budou kurzové rozdíly u sociálního fondu refundovány z výdajového účtu. Rozdíl bude srovnán.

**Obchodní korporace 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 2016 budou projednány samostatně při jednání RMP v působnosti valných hromad těchto společností. LMP, s.r.o. vykázaly, dle "Výkazu zisku a ztráty k 30.6.2016", za sledované období průběžný zisk ve výši **4.913,09 tis. Kč** a DSP, s.r.o. průběžný zisk ve výši **3.368,41 tis. Kč.**

**Majetková účast města Prostějova v obchodních korporacích, ve kterých město disponuje nejméně 10% hlasovacích práv v tis. Kč k 30.6.2016**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název obchodní korporace** | **Pořizovací cena** | | **Podíl města v %** | **Nominální hodnota podílu** | **Základní kapitál obch. korporace** | **Vlastní kapitál obch. korporace** | **Ocenění ekvivalencí \*\*** | **Oceň. rozdíl (oc. ekv. - poř. cena)** |
| Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. | \* | 420 914,98 | 71,996 | 341 505,00 | 474 341,00 | 620 831,00 | 420 215,79 | 80 661,50 |
| Domovní správa Prostějov, s.r.o. |  | 265 642,00 | 100,000 | 91 100,00 | 91 100,00 | 197 074,00 | 197 074,00 | -68 568,00 |
| .A.S.A., TS Prostějov, s.r.o. |  | 11 114,16 | 25,000 | 11 114,00 | 44 456,00 | 56 669,00 | 14 167,25 | 3 053,09 |
| FTL-First Transport Lines, a.s. |  | 2 636,21 | 10,001 | 6 728,00 | 67 274,00 | 133 686,00 | 13 370,59 | 10 734,38 |
| Lesy města Prostějova, s.r.o. |  | 100,00 | 100,000 | 100,00 | 100,00 | 12 665,00 | 12 665,00 | 12 565,00 |
| **Celkem** |  | **700 407,35** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *\* V ocenění je zahrnuto pořízení akcií bezúplatným převodem z Fondu národního majetku ČR v rámci privatizace majetku ČR, a to ve výši jejich nominální hodnoty tj. 168.972 tis. Kč.* | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *\*\* Ocenění ekvivalencí = ocenění majetkových účastí podílem na vlastním kapitálu.* | | | | | | | | |