**č. .............**

**Materiál**

**pro zasedání
Zastupitelstva města Prostějova konané dne 11. 12. 2018**

**Název materiálu: Rozpočtové opatření kapitoly 50 – správa a nakládání s majetkem města a 90 – správa
 a údržba majetku města (úprava rozpočtu kapitol a navýšení rezerv města)**

**Předkládá:** Rada města Prostějova

 Mgr. Jiří Pospíšil, náměstek primátorky, 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** |
| **0000000050** | **003613** | **2324** |  |  | **0500000000000** | **164.786** |
| **zvýšení pol. 2324 – příjmy z poskytování služeb a výrobků; přefakturace nákladů za el.energii a plyn**  |
| **0000000050** | **003639** | **2119** |  |  | **0500000000000** | **887.507** |
| **zvýšení pol. 2119 – ost.příjmy z vlastní činnosti; úhrady za zřízení VB na pozemcích v majetku města** |
| **0000000050** | **003639** | **2329** |  |  | **0500000000000** | **37.844** |
| **zvýšení pol. 2329 – ost.nedaň.příjmy jinde nezařazené; úhrady přefakturací za zpracování znal.pos., geom.plánů** |
| **0000000050** | **003639** | **3111** |  |  | **0500000000000** | **5.551.705** |
| **zvýšení pol. 3111 – prodej pozemků** |
| **0000000050** | **003412** | **2132** |  |  | **0500119000000** | **101.007** |
| **zvýšení pol. 2132 – příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí; Sport.areál E. Beneše – nájemné hřiště** |
| **0000000050** | **002310** | **2111** |  |  | **0500000000000** | **718.416** |
| **zvýšení pol. 2111 – příjmy z poskytování služeb a výrobků; přefakturace nákladů za vodné a stočné** |
| **0000000090** | **003612** | **2132** |  |  | **0900000913800** | **3.081.983** |
| **zvýšení pol. 3111 – příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí; pronájem bytů** |

**- snižuje rozpočet výdajů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0000000050** | **006409** | **6130** |  |  | **0500539000000** | **819.720** |
| **snížení pol. 6130 – pozemky; výkup pozemků v ul. Kojetínská** |
| **0000000050** | **006409** | **6130** |  |  | **0500541000000** | **50.200** |
| **snížení pol. 6130 – pozemky; výkup pozemku p.č. 369/1 v k.ú. Čechovice u Prostějova** |
| **0000000050** | **003412** | **6121** |  |  | **0500547000000** | **146.025** |
| **snížení pol. 6121 – budovy, haly, stavby; nové sedačky na velodrom** |
| **0000000090** | **003612** | **5152** |  |  | **0900000910600** | **2.600.000** |
| **snížení pol. 5152 – teplo; DSP, s.r.o. - dodávka tepla do bytů a nebyt.prostor** |
| **0000000090** | **003612** | **5157** |  |  | **09000000910600** | **1.100.000** |
| **snížení pol. 5157 – teplá voda; DSP, s.r.o. - teplá voda do bytů a nebyt. prostor** |

**- zvyšuje rozpočet výdajů**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0000000090** | **003612** | **5151** |  |  | **0900000910700** | **800.000** |
| **zvýšení pol. 5151 – studená voda; DSP, s.r.o. – náklady na vodné a stočné ve spravovaných objektech** |
| **0000000070** | **006399** | **5362** |  |  | **0700000708300** | **500.000** |
| **zvýšení pol. 5362 – platby daní a poplatků stát. rozpočtu; prostředky určené k úhradě daně z přidané hodnoty** |

**- zvyšuje stav rezerv města**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitola** | **ODPA** | **Pol** | **ZP** | **UZ** | **Organizace** | **O hodnotu v Kč** |
| **0000000070** |  | **8115** |  | **1** | **0700000000000** | **13.959.193** |
| **zvýšení pol. 8115 – Fond rezerv a rozvoje** |

Důvodová zpráva:

Předkládané rozpočtové opatření má vliv na rozpočet města – dojde k úpravě kapitol 50 – nakládání s majetkem města a 90 – správa a údržba majetku města a současně k navýšení stavu rezerv města o 13.959.193 Kč a k převodu části prostředků ve výši 500 tis. Kč na kapitolu 70 – finanční odbor pro úhradu daně z přidané hodnoty.

Odbor správy a údržby majetku města MMPV na základě vyhodnocení rozpočtu spravovaných kapitol (50 a 90) k 31.10.2018 předkládá návrh na jeho úpravu a současně navrhuje převést finanční prostředky částečně na kapitolu 70 – finanční odbor a částečně do Fondu rezerv a rozvoje.

Jedná se o příjmy za přefakturace vodného a stočného (pol. 2111) a přefakturace nákladů za el.energii a plyn (pol. 2324), kdy OSÚMM provádí úhradu na základě faktur dodavatelů a následně jsou tyto částky přefakturovány společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o., (vodné a stočné v objektu Městských lázní, ZS-VSH a Společenského domu) a nájemcům nebytových prostor (el.energie, plyn – např. Komenského 4).

Příjmy za zřízení věcných břemen (pol. 2119) na pozemcích v majetku statutárního města Prostějova – jedná se vesměs o platby společností E.ON Distribuce, a.s., GasNet, s.r.o., Česká telekomunikační infrastruktura, a.s., VaK Prrostějov, a.s., za uložení inženýrských sítí.

Příjmy za přefakturace nákladů za zpracování znaleckých posudků a geometrických plánů (pol. 2329) – při prodeji jsou tyto náklady přefakturovány kupujícím. Při sestavování rozpočtu se částka nedá přesně stanovit, proto je položka upravována během roku podle skutečného stavu.

Příjmy z prodeje pozemků (pol. 3111) – v měsících září a říjnu došlo k uzavření smluv na prodej pozemků se společnostmi PV – AUTO spol. s r.o. a Mubea Stabilizer Bar Systems s.r.o. a k úhradě kupních cen. O tyto příjmy je navýšena příjmová část kapitoly 50 – správa a údržba majetku města..

Příjmy z pronájmu hřiště a nebyt.prostor ve Sportovním areálu E. Beneše – úprava položky během roku dle skutečného stavu.

Dále jsou příjmy navýšeny o příjem z pronájmu bytů – v průběhu roku došlo k úpravě výše nájemného, což se projevilo ve vyšším plnění příjmů oproti schválenému rozpočtu.

OSÚMM vrací do FRR finanční prostředky schválené v rozpočtu na letošní rok na investiční akce, a to:

* 819.720 Kč na výkup pozemku v ul. Kojetínská (spoluvlastníci pozemku se nemohou dohodnout na podmínkách kupní smlouvy, finanční prostředky v letošním roce nebudou čerpány),
* 50.200 Kč na výkup pozemku p.č. 369/1 v k.ú. Čechovice u Prostějova (výkup je vázán na dořešení směny pozemků mezi prodávajícím a statutárním městem Prostějovem; do doby uzavření této záležitosti nebude smlouva uzavřena a nedojde k čerpání finančních prostředků),
* 146.025 Kč na pořízení nových sedaček na velodrom – Domovní správa Prostějov, s.r.o., jako správce areálu, zajistila nové sedačky za nižší cenu než bylo původně rozpočtováno.

OSÚMM rovněž vrací finanční prostředky schválené pro Domovní správu Prostějov, s.r.o., na dodávky tepla a teplé vody do bytů a nebytových prostor (pol. 5152 a 5157), které organizace spravuje na základě Příkazní smlouvy. Vlivem nižších cen, způsobu výroby tepla a příznivých klimatických podmínek došlo v letošním roce oproti předpokladu k nižšímu čerpání. Naopak navýšit je třeba položku studená voda (5151), ze které jsou hrazeny platby za vodné a stočné v bytových domech a nebytových prostorách spravovaných DSP, s.r.o. (vyúčtování se pak projevuje v příjmech kap. 90 – správa údržba majetku města a jako přefakturace na kap. 50 – správa a nakládání s majetkem města).

OSÚMM doporučuje převést finanční prostředky ve výši 13.959.193 Kč do Fondu rezerv a rozvoje a na základě požadavku finančního odboru část prostředků ve výši 500.000 Kč převést na kapitolu 70 – finanční odbor na odvod DPH z realizovaných prodejů pozemků.

**Rada města Prostějova** na své schůzi dne 29. 11. 2018 **doporučila** Zastupitelstvu města Prostějova schválit rozpočtové opatření kapitoly 50 – správa a nakládání s majetkem města a 90 – správa a údržba majetku města (úprava rozpočtu kapitol a navýšení rezerv města) dle předloženého návrhu.

**Materiál byl předložen na schůzi Finančního výboru dne 04. 12. 2018.**

Prostějov: 29. 11. 2018

Osoba odpovědná za zpracování materiálu: Mgr. Libor Vojtek, vedoucí Odboru správy a údržby majetku města, v. r.

Zpracovala: Renata Hromadová, rozpočtář, fakturant OSÚMM, v. r.