

**Věc: Rozpočtové opatření schvalované ZMČ na rok 2016 č. 1 – přesun hřbitovních služeb a nájmu do hlavní činnosti**

**- důvod předložení:** sjednocení metodiky dle doporučení z MHMP

**- dříve přijatá usnesení orgánů samosprávy v této věci:** nejsou

**- stanoviska ostatních odborů:** nejsou

**- projednáno v RMČ:** 10. 5. 2016

**- k projednání ZMČ Praha 20 v termínu:** 23. 5. 2016

**- stručný popis materiálu:**

Na doporučení metodického odboru MHMP účetnictví a daní od ledna 2016 provedl odbor ekonomický přesun účtování hřbitovních služeb a nájmu ze zdaňované činnosti do činnosti hlavní. Provozování hřbitova je ve své podstatě bohulibá činnost, kterou MČ Praha 20 dotuje a výše úhrady je regulována zákonem.

Z tohoto důvodu budou **navýšeny příjmy v hlavní činnosti o 1.689.000 Kč.**

Ve výši 1.288.000 Kč – výnosy příštích období ze smluv uzavřených platných smluv před rokem 2016. Jedná se o jednorázový příjem / přeúčtování přijatých finančních prostředků přijatých v předchozích letech (před rokem 2016), ale výnosy z těchto smluv jsou v letech následujících (dle platnosti smlouvy). Jedná se o částku, která představuje výnosy příštích období. (Odd. par. 3632/2324)

Navýšení příjmů z výnosů vzniklých v roce 2016 o celkem 401.000 Kč

přijetí jistoty - služby odd.par. 3632/2111 ve výši 256.000 Kč

přijetí jistoty – nájem odd.par. 3632/2139 ve výši 139.000 Kč a služby za evidenci v knize zemřelých (uložení rakve/urny) odd.par. 3632/2139 6.000 Kč

Při odhadu příjmů vycházíme z výnosů roku 2015.

**Navýšení běžných výdajů o 51.000 Kč**

Spotřeba materiálu 3632/5139 – 15.000 Kč (skla do dvířek kolumbária, baterie, zámek atd.)

Služby 3632/5169 – 25.000 Kč (úprava zeleně, stromů, znalecké posudky atd.)

Spotřeba vody 3632/5151 – 8.000 Kč

Spotřeba elektrické energie 3632/5154 – 3.000 Kč

Běžné výdaje jsou navýšeny pouze o 51.000 Kč a to z důvodu, že mzdové prostředky byly a jsou hrazeny z hlavní činnosti a jsou rozpočtovány v hlavní činnosti .

Skutečné navýšení příjmů o 51.000 Kč.

**O 1.638.000 Kč bude sníženo financování MČ Praha 20, tzn. po schválení RO bude výše financování 87.060.300 Kč.**

ODPA	POL	PPOL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	Příjmy	Výdaje
003632	2111	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	256000,00	0,00
003632	2139	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	139000,00	0,00
003632	2139	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	6000,00	0,00
003632	2324	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	1288000,00	0,00
003632	5139	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	15000,00
003632	5169	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	25000,00
003632	5151	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	8000,00
003632	5154	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	3000,00
000000	8115	000	000	000000000	0000001000	0000000000000	-1638000,00	0,00
Celkem za doklad							51000,00	51000,00



Příloha: RO ZMČ č.1 - hroby.pdf podklad pro odhad příjmů z hřbitovních služeb za rok 2016

### Návrh na usnesení Zastupitelstva městské části Praha 20, konaného dne 23. 5. 2016

Zastupitelstvo městské části Praha 20

- **schvaluje** rozpočtové opatření schvalované ZMČ na rok 2016 č. 1 - přesun hřbitovních služeb a nájmu do hlavní činnosti - navýšení příjmů MČ. Příjem ve výši 1.689.000 Kč použit na úhradu běžných výdajů spojených s provozem hřbitovů 51.000 Kč a snížení financování o 1.638.000 Kč, to zn. nový závazný ukazatel rozpočtu financování činí nově: 87.060.300 Kč

ODPA	POL	PPOL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	Příjmy	Výdaje
003632	2111	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	256000,00	0,00
003632	2139	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	139000,00	0,00
003632	2139	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	6000,00	0,00
003632	2324	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	1288000,00	0,00
003632	5139	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	15000,00
003632	5169	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	25000,00
003632	5151	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	8000,00
003632	5154	000	000	000000000	0000000860	0000000000000	0,00	3000,00
000000	8115	000	000	000000000	0000001000	0000000000000	-1638000,00	0,00
Celkem za doklad							51000,00	51000,00

Předkladatelka: Hana Moravcová - starostka

Zpracovala: Bc. Helena Martynková - vedoucí OE

Dne: 12. 5. 2016