

Bod č.**7****Rozpočtového opatření č. 09/2019**Informace:

Zasedání Představenstva VAK dne 17. 12. 2019. Rozpočtovým opatřením č. 9 z měsíce listopadu roku 2019 bude upraven rozpočet v příjmové i výdajové části nad rámec schváleného rozpočtu.

Příjmová část:**Rozpočet bude upraven v souvislosti s přijetím následující dotace:**

Klučov – kanalizace a ČOV - ve výši 2 176 521,89 Kč ze SFŽP ČR. O tuto částku je třeba upravit rozpočet na příjmové položce 4216. Protože tato dotace nebyla zahrnuta ve schváleném rozpočtu, dojde k navýšení rozpočtových příjmů o výše uvedenou částku.

ČOV Vícenice u Náměště nad Oslavou - modernizace - ve výši 4 280 960 Kč z MZe. O tuto částku je třeba upravit rozpočet na příjmové položce 4216. Protože tato dotace nebyla zahrnuta ve schváleném rozpočtu, dojde k navýšení rozpočtových příjmů o výše uvedenou částku.

Na položce 4131 dojde k navýšení o částku 2 000 000 Kč, která zahrnuje navýšené nájemné pro rok 2019 a dále o částku 15 425 340 Kč, jedná se o DPH z částek nájemného VAS. K tomuto navýšení dojde z důvodu, že rozpočet je sestaven v částkách bez DPH, výkaz FIN je však sestavován včetně DPH, proto je nutné upravit položku dle skutečného plnění vč. DPH.

Celková výše schváleného rozpočtu se v příjmové oblasti navýší o 23 882 821,89 Kč.

Výdajová část:

V souvislosti s přijetím dotace a investičních příspěvků na straně příjmů o částku 6 457 481,89 Kč, dojde k navýšení také na straně výdajů oproti schválenému rozpočtu o výše uvedenou částku, a to konkrétně na položce 6121 – investice kanalizace.

Ve výdajové části dojde k úpravě položky 5362, na tuto položku se účtuje daň z přidané hodnoty (nadměrný odpočet DPH na stranu D minusem, platby DPH na stranu D plusem a dále je zde proúčtována daň, týkající se faktur z přenesené daňové povinnosti na stranu MD proti straně D především u položek 6121 a 5171). Jelikož výše této položky nelze odhadnout při sestavování rozpočtu, dojde k její úpravě až nyní dle skutečnosti. Současně dojde k navýšení položek, které jsou v rozpočtu sestavovány bez DPH, ale ve výkazu FIN je plnění včetně DPH, což je jednou z příčin překročení plnění u těchto položek.

Dále dojde k navýšení položky 6122 – Stroje a zařízení o částku 2 200 000 Kč, jedná se o úpravu položky dle skutečného zatřídění pořízení jeřábu na ČS Štítary, částka byla zahrnuta ve schváleném rozpočtu na položce 5171 – Opravy a udržování.

Na výdajové straně rozpočtu dojde dále k menším úpravám a přesunům mezi jednotlivými položkami, které je nutné upravit dle skutečného čerpání. Těmito úpravami nedojde ke změně celkové výše rozpočtovaných výdajů.

Celková výše schváleného rozpočtu se ve výdajové oblasti navýší o 23 882 821,89 Kč.

Příjmy		Výdaje	
SFŽP Klučov kan. + ČOV	2 176 521,89,-	Investice kanalizace	6 457 481,89,-
ČOV Vícenice MZe	4 280 960,-		
Navýšené nájemné	2 000 000,-	Investice rezerva	2 000 000,-
DPH k nájemnému VAS	15 425 340,-	DPH k nájemnému VAS	15 425 340,-
		ČS Štítary – jeřáb (pol. 6122)	2 200 000,-
		ČS Štítary – jeřáb (pol. 5171)	- 2 200 000,-
Celkem příjmy	23 882 821,89,-	Celkem výdaje	23 882 821,89,-

Usnesení:

Představenstvo svazku hlasováním 8 pro, 0 proti, 0 zdržel se

Schvaluje rozpočtové opatření č. 09/2019 dle předloženého návrhu.

Zveřejněno dne: 30. 12. 2019

Zveřejněno do: 30. 04. 2020