



## **Rozpočet Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko 2014 – komentář**

Rozpočet Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko (SOMV) na rok 2014 rozděluje příjmy a výdaje na:

- správní agendu SOMV financovanou z členských příspěvků obcí (2 Kč na obyvatele).
- projekt Čistá řeka Bečva I (ČŘB I).
- projekt Čistá řeka Bečva II (ČŘB II).

Společné náklady SOMV jsou rozděleny v poměru 95 % projekt ČŘB (z toho ČŘB I 1/2 nákladů a ČŘB II 1/2), 5 % SOMV. DPH je předpokládána ve výši 21 % a 15 %.

**Správní agenda** (paragraf 3639) obsahuje poměrnou část běžného provozu SOMV hrazenou z členských příspěvků.

**U projektu ČŘB I** bude nadále spravován pořízený majetek, vybíráno nájemné a splácen úvěr konsorciu bank. Jsou rozpočtovány příjmy z dobrovolných příspěvků obcí ve výši 10,448 mil. Kč. Příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku zůstávají ve výši roku 2013, tj. 35,744 mil. Kč bez DPH. Dalšími příjmy jsou přijaté úroky. Výdaje obsahují především platby konsorciu bank – splácení jistiny úvěru ve výši dle smlouvy 20,467 mil. Kč, splácení úroků z úvěru 4,034 mil. Kč a náklady na údržbu majetku podle Plánu financování obnovy kanalizací SOMV 2009 – 2018 (tyto náklady jsou rozpočtovány jednak jako prostředky na opravu a udržování majetku a jednak jako technické zhodnocení). Platby daní a poplatků představují především odvod DPH z nájemného, předpokládanou daň z příjmu právnických osob za rok 2013 a zálohy na daň z příjmu právnických osob pro rok 2014. Poměrně byly přiřazeny jednotlivé provozní náklady kanceláře SOMV.

**Pro ČŘB II** je v rozpočtu předpokládána realizace cca 60 % stavebních prací (za současného předpokladu zachování 90 denní splatnosti zhotovitelům).

Výdaje jsou kryty z dobrovolných příspěvků obcí zúčastněných na II. etapě projektu Čistá řeka Bečva dle dodatků smluv o poskytnutí dobrovolných příspěvků na realizaci projektu ČŘB II, přebytků hospodaření předchozích let, investičních transferů na výstavbu projektu z fondu soudržnosti, ze státního rozpočtu a investičního i přechodného úvěru. Poměrně byly přiřazeny jednotlivé provozní náklady.

Příjmy celkem 561 147 tis. Kč  
financující operace – příjmové 250 282 tis. Kč  
**disponibilní zdroje celkem 811 429 tis. Kč**  
výdaje celkem 688 536 tis. Kč  
financující operace – výdajové 122 893 tis. Kč  
**výdaje celkem 811 429 tis. Kč.**

### **Příjmové položky:**

Položka 4121 (neinvestiční přijaté transfery od obcí) jsou členské příspěvky obcí ve výši 2 Kč/obyvatele a dobrovolné příspěvky obcí na ČŘB I.

Položka 4213 (investiční přijaté transfery ze státních fondů) je předpoklad investičních transferů ze Státního fondu životního prostředí na projekt ČŘB II.

Položka 4221 (investiční přijaté transfery od obcí) je dle smluv o poskytnutí dobrovolných příspěvků na realizaci projektu ČŘB II s jednotlivými obcemi.

Položka 2139 (příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí) obsahuje nájem roku 2014 dle smluv se společností Vodovody a kanalizace Vsetín, a.s., Služby HB s.r.o. a Městským bytovým podnikem Karolinka, příspěvková organizace, vč. DPH 21 %.





# Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko

## Svárov 1080, Vsetín

Položka 2141 (příjmy z úroků) představuje předpokládané úroky z projektových účtů.

### Výdajové položky:

Položka 5011 (platy zaměstnanců v pracovním poměru) zůstává ve výši roku 2013.

Položka 5031 (povinné pojistné na sociální zabezpečení) je odvozena z mezd.

Položka 5032 (povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění) je odvozena z mezd.

Položka 5038 (povinné pojistné na úrazové pojištění) je odvozena z mezd.

Položka 5136 (knihy, učební pomůcky, tisk) odpovídá roku 2013.

Položka 5137 (drobný DHM) je o 2 tisíce snížena proti rozpočtu roku 2013.

Položka 5139 (materiál) obsahuje především kancelářské potřeby.

Položka 5141 (úroky) rozpočtuje úroky z úvěru u ČŘB I dle uzavřeného swapu na základě rámcové smlouvy o obchodování na finančním trhu, po oznámení výše PRIBORu bude příslušná část rozpočtovým opatřením převedena na položku 5163, u ČŘB II obsahuje úroky z přechodného úvěru.

Položka 5151 (studená voda) vychází ze smlouvy o nájmu kancelářských prostor SOMV.

Položka 5152 (teplo) vychází ze smlouvy o nájmu kancelářských prostor SOMV.

Položka 5154 (elektrická energie) vychází ze smlouvy o nájmu kancelářských prostor SOMV.

Položka 5156 (pohonné hmoty) odpovídá roku 2013.

Položka 5161 (služby pošt) je proti roku 2013 snížena o 1 tis. Kč.

Položka 5162 (služby telekomunikační a radiokomunikační) odpovídá roku 2013.

Položka 5163 (služby peněžních ústavů) mimo běžné bankovní poplatky u ČŘB I zahrnuje především agentský poplatek a pojištění majetku ČŘB I a ČŘB II.

Položka 5164 (nájemné) vychází ze smlouvy o nájmu kancelářských prostor SOMV, položka je povýšena kvůli každoročnímu zvyšování nájmu od VaKu o inflaci.

Položka 5166 (konzultační, poradenské a právní služby) odpovídá roku 2013.

Položka 5167 (služby školení a vzdělávání) je dle doporučení daňového poradce navýšena o částku, která byla v dřívějších letech rozpočtována na konferenci (položka 5176).

Položka 5169 (nákup ostatních služeb) je proti rozpočtu 2013 snížena o 10 tis. Kč.

Položka 5171 (opravy a údržba majetku) je u ČŘB I rozpočtována podle Plánu financování obnovy kanalizací SOMV 2009 – 2018, ostatní je běžná údržba spojená s chodem kanceláře.

Položka 5172 (programové vybavení) odpovídá roku 2013.

Položka 5173 (cestovné) je proti roku 2013 sníženo o 7 tis. Kč.

Položka 5175 (pohoštění) je proti roku 2013 zvýšena u ČŘB II o 8 tis. Kč.

Položka 5194 (věcné dary) odpovídá roku 2013.

Položka 5229 (ostatní neinvestiční dotace) je členský poplatek regionu Bílé Karpaty.

Položka 5361 (nákup kolků) je ve výši 2 tis. Kč pro ČŘB II.

Položka 5362 (platby daní a poplatků) obsahuje především DPH z nájmu u ČŘB I, předpokládanou daň z příjmu právnických osob za rok 2013 a zálohy na daň z příjmu právnických osob pro rok 2014. U ČŘB II je zde rozpočtováno DPH z pořízovaného majetku.

Položka 6121 (budovy, stavby) je u ČŘB I technické zhodnocení rozpočtováno podle Plánu financování obnovy kanalizací SOMV 2009 – 2018. ČŘB II se rozpočtuje autorský dozor, správce stavby, stavební práce, platby dotčeným organizacím, vícepráce na projektové dokumentaci a úroky z investičního úvěru, položka je včetně DPH.

### Financování:

Položka 8115 (změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech) u ČŘB II představuje zapojení přebytku hospodaření předchozích let.

Položka 8123 (dlouhodobé přijaté půjčené prostředky) obsahuje čerpání investičního úvěru na úhradu vlastního podílu projektu ČŘB II

Položka 8124 (uhrazené splátky dlouhodobých přijatých prostředků) obsahuje splácení úvěru Tranše I dle smlouvy s konsorciem bank na ČŘB I ve výši 20,467 mil. Kč.



## Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko Svárov 1080, Vsetín

Položka 8213 (krátkodobé přijaté půjčené prostředky) obsahuje předpokládané čerpání přechodného úvěru na překlenutí nesouladu mezi platbou zhotovitelům a transferem ze SFŽP vzhledem k avizovanému výpadku financování ze strany SFŽP

Položka 8214 (uhrazené splátky krátkodobých přijatých prostředků) obsahuje splácení přechodného úvěru pro projekt ČRB II.

Zpracovala. Zdenka Mynářová, 11. 11. 2013