

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

identifikační číslo	49458833
název	Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko
ulice, č.p.	Masarykovo nám. 546/9
obec	Šlapanice
PSČ, pošta	66451

Kontaktní údaje

telefon	722 530 012
fax	
e-mail	novakova@slapanicko.cz
WWW stránky	slapanicko.cz

Doplňující údaje organizace

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace – Šlapanicko (dále jen „Svazek“) provozuje hlavní a hospodářskou činnost. Převažující činností je hospodaření s vybudovaným a předaným majetkem od členských obcí Svazku. Závazným dokumentem, kterým se Svazek řídí jsou „Stanovy Svazku“.

Svazek hospodařil v roce 2017 dle rozpočtu schváleného na VH v prosinci 2016 a byl doplněn 2 rozpočtovými opatřeními, které schválilo předsednictvo Svazku.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	692 800,00	694 800,00	694 572,32
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	34 555 400,00	40 431 400,00	44 556 110,08
Příjmy celkem	35 248 200,00	41 126 200,00	45 250 682,40

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 2441 Splátky půjčených prostředků od obcí	669 800,00	669 800,00	669 761,00
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 978 400,00	2 978 400,00	2 977 800,00
0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí	26 341 000,00	32 217 000,00	26 168 281,08
0000 Bez ODPA	29 989 200,00	35 865 200,00	29 815 842,08
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	23 000,00	25 000,00	24 811,32
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	23 000,00	25 000,00	24 811,32
6330 4131 Převody z vlast.fondů hospodářské(podnikat.)činnos	5 236 000,00	5 236 000,00	2 230 029,00
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů			13 180 000,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	5 236 000,00	5 236 000,00	15 410 029,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	35 248 200,00	41 126 200,00	45 250 682,40

Položka 4121 – obsahuje členské příspěvky od obcí ve výši 2, 98 mil. Kč.

Položka 4221 – obsahuje investiční příspěvky od obcí na akci „Čistá Říčka a Rakovec“ (14 mil. Kč), „Jiříkovice – Ve Dvojích“(1,48 mil. Kč) a na „VDJ Babice nad Svitavou“ (1,16 mil. Kč), Šlapanice – rekonstrukce dešť. kan. (6,9 mil. Kč.), Sívce – vodovod Krpile (764 tis.kč), Tvarožná – dešť. kanalizace Hlinky (173 tis. Kč). Babice – U Hřiště (679 tis. Kč), Kovalovice – Za Školou (1 mil. Kč).

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	547 000,00	547 000,00	20 165 678,05
Kapitálové výdaje	36 050 000,00	36 050 000,00	
Výdaje celkem	36 597 000,00	36 597 000,00	20 165 678,05

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2310 6121 Budovy, haly a stavby	35 000 000,00	35 000 000,00	
2310 Pitná voda	35 000 000,00	35 000 000,00	
2321 5021 Ostatní osobní výdaje	36 000,00	36 000,00	34 571,00
2321 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	
2321 6122 Stroje, přístroje a zařízení	50 000,00	50 000,00	
2321 6130 Pozemky	1 000 000,00	1 000 000,00	
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	1 136 000,00	1 136 000,00	34 571,00
3210 5021			
3210			
6310 5141 Úroky vlastní	450 000,00	450 000,00	31 666,09
6310 5163 Služby peněžních ústavů	6 000,00	6 000,00	3 019,96
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	456 000,00	456 000,00	34 686,05
6330 5341 Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos			6 915 323,67
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			13 180 000,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			20 095 323,67
6399 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	1 097,33
6399 Ostatní finanční operace	5 000,00	5 000,00	1 097,33
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	36 597 000,00	36 597 000,00	20 165 678,05
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	1 348 800,00-	4 529 200,00	25 085 004,35

U položky 6121 není vidět čerpání z toho důvodu, že všechny stavby se platí z účtu hospodářské činnosti, kde jsou na to peníze. Na účtech hlavní činnosti tolik peněz nemáme.

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	16 348 800,00	10 670 800,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	15 000 000,00-	15 000 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		200 000,00-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		196 514,83-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	1 348 800,00	4 529 200,00-	25 085 004,35-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.
Základní běžný účet – hlavní činnost	41 792 161,65	11 827 197,61	53 619 359,26
Běžné účty fondů ÚSC	14 095,86	4 542,00-	9 553,86
Běžné účty hospodářské činnosti	76 032 349,84	-15 410 853,95	60 621 495,89
Běžné účty celkem	117 838 607,35		114 250 409,01
Pokladna	24 902,00		22 512,00

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek k 1.1.2017			14 095,86
Příjmy celkem	36 000,00	36 000,00	30 029,00
Výdaje celkem	36 000,00	36 000,00	34 571,00
Konečný zůstatek k 31.12.2017			9 553,86

Financování - třída 8

Sociální fond slouží zaměstnancům na kulturní a společenské zájmy, penzijní připojištění, životní pojištění nebo jako příspěvek na rekreaci zaměstnance nebo jeho dětí. Dále se zaměstnancům ze SF poskytuje příspěvek na stravování ve výši 20 Kč za odpracovaný den.

V roce 2017 bylo zaměstnanci ze SF čerpáno takto:

Příspěvek na stravování	13 571 Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	0 Kč
Příspěvek na rekreaci	13 000 Kč
Příspěvek na kulturní, sportovní zájmy	4 000 Kč

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23 333,66		23 333,66
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	1 504 772 781,16	246 522 625,35	1 751 295 406,51
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	12 164 695,40	339 282,50	12 503 977,90
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	935 203,48	1 020 258,00	1 955 461,48
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		125 022,00	125 022,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	231 840,00	723 270,00	955 110,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17 809 124,06	14 455 042,48	32 264 166,54
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		1 847 490,82	1 847 490,82
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5 478 000,00		5 478 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	23 333,66-		23 333,66-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	234 962 461,89-	109 271 563,00-	344 234 024,89-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 916 170,15-	459 927,00-	2 376 097,15-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	935 203,48-	1 020 258,00-	1 955 461,48-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		1 460,00-	1 460,00-

Svazek v roce 2017 převzal majetek od Města Šlapanice ve výši 232 mil. Kč (sběrač FII) a od firmy Alex Industrial ve výši 2,1 mil. Kč (vodovod a kanalizace).

Současná výše podílu ve společnosti Svaz VKMO, s.r.o. činní 5,48 mil. Kč (podíl 4,32%).

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2441	Splátky půjčených prostředků od obcí	669 800,00	669 800,00	669 761,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 978 400,00	2 978 400,00	2 977 800,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			13 180 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	26 341 000,00	32 217 000,00	26 168 281,08
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			13 180 000,00

Svazek v roce 2017 obdržel členské příspěvky od obcí ve výši 2 977 800 Kč a investiční příspěvky od obcí, které jsou použity na splátky úvěru II. Etapy – 14 mil. Kč, dále na akci „Jiříkovice – Ve Dvojích“ – 1,48 mil. Kč, na „vodojem Babice nad Svitavou“ (1,16 mil. Kč), Šlapanice – rekonstrukce dešť. kan., ul. Kosmákova (6,9 mil. Kč), Sivice – vodovod Krpilce (764 tis.kč), Tvarožná – dešť. kanalizace Hlinky (173 tis. Kč). Babice – U Hřiště (679 tis. Kč), Kovalovice – Za Školou (1 mil. Kč)

Svazek obdržel v roce 2017 splátky půjčených prostředků od Obce Tvarožná a od Obce Viničné Šumice. Zbývá splatit 1 189 762Kč (Tvarožná 780 000Kč, Vin. Šumice 409 762Kč).

Přehled akcí, kde je investorem Svazek, ale obce na ně posílají inv. Příspěvky:

Jiříkovice – Ve Dvojích – v roce 2017 byla akce splacena.

VDJ Babice nad Svitavou a výstavba inž. sítí U Hřiště – v roce 2017 byly akce splaceny.

Šlapanice – oprava dešť. kanalizace – předpokládaná výše nákladů činí 11 231 684,27kč. Město bude splácet do roku 2021, v roce 2017 bylo splaceno 6 915 323,67 Kč. Zůstatek pohledávky činí 4 316 360,60 Kč.

Šlapanice – rekonstrukce MK a dešť. kanalizace 8. května – předpokládaná výše nákladů 3 170 855,86Kč. Termín splátky je v roce 2018.

Sivice – Průmyslová zóna, vodovod Krpilce – předpokládaná výše nákladů činí 16,76 mil Kč. Obec bude splácet do roku 2022, v roce 2017 splaceno 764 tis Zůstatek pohledávky činní 16 mil. Kč.

Kovalovice – Za školou – předpokládaná výše nákladů činí 4 977 282,11Kč. Obec bude splácet do roku 2022. V roce 2017 bylo splaceno 1 mil. Kč. Zůstatek pohledávky činí 3 977 282,41 Kč.

Tvarožná - rekonstrukce dešťové kanalizace – výše nákladů činní 2 770 583,32Kč. V roce 2017 bylo splaceno 172 583,32Kč. Zůstatek pohledávky činí 2 598 000 Kč.

Mokrá – Horákov – výstavba ATS – výše pohledávky činní 500 tis. Kč. Termín splátky je v roce 2018.

Obec Prace – výstavba inž. sítí – předpokládaná výše nákladů činní 4 mil. Kč. Předpokládané započítání výstavby je v roce 2018.

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

Svazek v roce 2017 neobdržel žádné dotace ani nebylo podáno žádné vyúčtování.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 provedl Krajský úřad JMK s výrokem „byly zjištěny chyby a nedostatky“.

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

Svazek nemá zřízené žádné PO.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**Výkaz zisku a ztrát za rok 2017 (příloha č. 2)**

Svazek provozuje hlavní a vedlejší (hospodářskou) činnost.

Výnosy z hospodářské činnosti tvoří především nájemné za pronájem vodovodní a kanalizační sítě VAS, a.s ve výši 23,7 mil. Kč.

Největší podíl nákladů v hospodářské činnosti tvoří především ostatní služby (např. tech. činnosti na I. a II. Etapě, geodetické práce, právní poradenství, nájemné za kanc. prostory) ve výši 1,5 mil. Kč, mzdové náklady ve výši 1,6 mil. Kč. Účetní odpisy v hospodářské činnosti 9,8 mil. Kč.

Největší podíl nákladů v hlavní činnosti činí účetní odpisy DM ve výši 23 mil. Kč.

Největší podíl výnosů v hlavní činnosti činí výnosy z členských příspěvků ve výši 2,97 mil. Kč a výnosy z rozpuštěných dotací a inv. Příspěvků ve výši 20 mil. Kč.

Hospodářská činn.	V Kč
Výnosy	23 759 053,44
Náklady	13 945 948,30
Výsledek hospodaření	9 814 649,97/výnos/

Hlavní činnost	V Kč
Výnosy	29 230 102,89
Náklady	24 914 275,44
Výsledek hospodaření	4 315 827,45 /výnos/

Zápis z inventarizace za rok 2017

Inventarizaci provedla 3 členná inventarizační komise ve složení:

Předseda inventarizační komise: Ing. Lubomír Šmíd

Člen inventarizační komise: Ing. Petr Buchta

Člen inventarizační komise: Ing. Markéta Staňková

Všechny požadované doklady byly inventarizační komisi předloženy. Inventarizací byl zjištěn inventarizační rozdíl u účtu 343 DPH ve výši 0,23 Kč, který vznikl z důvodů zaokrouhlování dokladů. Tento rozdíl byl zúčtován ještě v roce 2017.

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Simona Nováková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Simona Nováková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Marie Kousalová

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--