

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2015

Údaje o organizaci

identifikační číslo	49458833
název	Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko
ulice, č.p.	Masarykovo nám. 100/7
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 2015 dle rozpočtu schváleného na VH v prosinci 2014 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 obráty 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	210 000,00	1 410 000,00	1 250 471,60
Kapitálové příjmy		3 490 600,00	3 490 585,00
Přijaté transfery	40 802 400,00	43 191 200,00	50 696 658,61
Příjmy celkem	41 012 400,00	48 091 800,00	55 437 715,21

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2141 Příjmy z úroků (část)	210 000,00	210 000,00	50 471,60
214 Výnosy z finančního majetku	210 000,00	210 000,00	50 471,60
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	210 000,00	210 000,00	50 471,60
2420 Spl.půjč.prostř.od obec.prosp.spol.a podob.org.		1 200 000,00	1 200 000,00
242 Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a pod.sub.		1 200 000,00	1 200 000,00
24 Přijaté splátky půjčených prostředků		1 200 000,00	1 200 000,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	210 000,00	1 410 000,00	1 250 471,60
3202 Příjmy z prodeje majetkových podílů		3 490 600,00	3 490 585,00
320 Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		3 490 600,00	3 490 585,00
32 Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		3 490 600,00	3 490 585,00
3 Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		3 490 600,00	3 490 585,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	210 000,00	4 900 600,00	4 741 056,60
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu		60 000,00	40 000,00
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně		60 000,00	40 000,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 588 700,00	2 588 700,00	2 588 420,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	2 588 700,00	2 588 700,00	2 588 420,00
4131 Převody z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti	6 249 000,00	6 249 000,00	28 710,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			13 745 000,00
413 Převody z vlastních fondů	6 249 000,00	6 249 000,00	13 773 710,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	8 837 700,00	8 897 700,00	16 402 130,00
4213 Inv.příj.transf.ze státních fondů		130 000,00	129 337,42
4216 Ost.inv.příj.transf.ze státního rozpočtu		2 198 800,00	2 198 736,19
421 Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		2 328 800,00	2 328 073,61
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	31 964 700,00	31 964 700,00	31 966 455,00
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně	31 964 700,00	31 964 700,00	31 966 455,00
42 Investiční přijaté transfery	31 964 700,00	34 293 500,00	34 294 528,61
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	40 802 400,00	43 191 200,00	50 696 658,61
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	41 012 400,00	48 091 800,00	55 437 715,21

Položka 4121 – obsahuje členské příspěvky od obcí ve výši 2, 59 mil. Kč.

Položka 4221 – obsahuje investiční příspěvky od obcí na akci „Čistá Říčka a Rakovec“ a „Dyje I. (29,67), „Jiříkovice – Ve Dvojích“(1,3 mil. Kč) a na „VDJ Babice nad Svitavou“ (1 mil. Kč)

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 230 100,00	7 051 600,00	19 186 789,93
Kapitálové výdaje	5 000 000,00	5 000 000,00	3 509 044,98
Výdaje celkem	9 230 100,00	12 051 600,00	22 695 834,91

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	44 400,00	44 400,00	26 540,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	44 400,00	44 400,00	26 540,00
50 Výdaje na platby,ost.platby za prov.pr.a pojist.	44 400,00	44 400,00	26 540,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	
513 Nákup materiálu	50 000,00	50 000,00	
5141 Úroky vlastní	4 110 700,00	4 110 700,00	90 730,30
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	4 110 700,00	4 110 700,00	90 730,30
5163 Služby peněžních ústavů	10 000,00	10 000,00	4 706,29
516 Nákup služeb	10 000,00	10 000,00	4 706,29
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	4 170 700,00	4 170 700,00	95 436,59
5341 Převody vl.fondům hospodářské (podn.)činnosti			2 492 102,80
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			13 745 000,00
534 Převody vlastním fondům			16 237 102,80
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	15 000,00	15 000,00	6 216,54
5364 Vratky veř.rozp.úst.úr.transf.posk.v min.r.obd.		1 521 500,00	1 521 494,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	15 000,00	1 536 500,00	1 527 710,54
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	15 000,00	1 536 500,00	17 764 813,34
5641 Neinvestiční půjčené prostředky obcím		1 300 000,00	1 300 000,00
564 Neinv.půjč.prostř.veř.rozp.územní úrovň		1 300 000,00	1 300 000,00
56 Neinvestiční půjčené prostředky		1 300 000,00	1 300 000,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	4 230 100,00	7 051 600,00	19 186 789,93
6121 Budovy, haly a stavby	5 000 000,00	5 000 000,00	3 509 044,98
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	5 000 000,00	5 000 000,00	3 509 044,98
61 Investiční nákupy a související výdaje	5 000 000,00	5 000 000,00	3 509 044,98
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídou 6)	5 000 000,00	5 000 000,00	3 509 044,98
Výdaje celkem (třída 5+6)	9 230 100,00	12 051 600,00	22 695 834,91

V roce 2015 byla Obci Tvarožná poskytnuta půjčka na vybudování dešťové kanalizace ve výši 1,3 mil. Kč.

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	31 782 300,00	36 040 200,00	32 741 880,30
--	----------------------	----------------------	----------------------

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	782 300,00-	5 040 200,00- 2 942 803,32-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	31 000 000,00-	31 000 000,00- 29 622 500,00-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající			
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		176 576,98-
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		31 782 300,00-	36 040 200,00- 32 741 880,30-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrát	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC – hlavní činnost	54 171 599,27	2 940 633,32	57 112 232,59	2 940 633,32-
Běžné účty fondů ÚSC	15 725,86	2 170,00	17 895,86	2 170,00-
Běžné účty hospodářské činnosti	30 961 697,98	15 440 058,76	46 401 756,74	15 440 058,76-
Běžné účty celkem	85 149 023,11	18 382 862,08	103 531 885,29	18 382 862,08-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek k 1.1.2015			15 725,86
Příjmy celkem	29 000,00	29 000,00	28 710,00
Výdaje celkem	44 400,00	44 400,00	26 540,00
Konečný zůstatek			17 895,86

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 2015 bylo zaměstnanci ze SF čerpáno takto:

Příspěvek na stravování	13 740 Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	4 800 Kč
Příspěvek na rekreaci	4 000 Kč
Příspěvek na rekreaci dětí zaměstnanců	4 000 Kč

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrát	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23 333,66		23 333,66
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	1 390 916 264,59	97 317 060,36	1 488 233 324,95
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	11 896 111,40	143 530,00	12 039 641,40
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	189 489,86	17 346,98	206 836,84
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	231 840,00		231 840,00

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	85 081 795,60	82 696 796,48-	2 384 999,12
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	9 633 000,00	3 691 000,00-	5 942 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	23 333,66-		23 333,66-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	169 908 123,71-	30 225 146,48-	200 133 270,19-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 300 701,28-	202 675,87-	1 503 377,15-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	189 489,86-	17 346,98-	206 836,84-

Svazek v roce 2015 zařadil do užívání VDJ Babice na Svitavou ve výši 5,2 mil. Kč a dokončil stavbu Posílení skupinového vodovodu I.etapa ve výši 82 mil. Kč. Od obce Tvarožná, Babice nad Svitavou, Mokrá – Horákov a pana Štěpánka Svazek převzal do majetku inženýrské sítě ve výši 9,5 mil. Kč. Dále Svazek pořídil z důvodu nefunkčnosti novou multifunkční tiskárnu a kávovar. V prosinci Svazek odprodal Horáckému autodružstvu osobní automobil Škoda Fabia combi.

V roce 2015 byl snížen podíl ve společnosti Svaz VKMO, s.r.o. o 3,6 mil. Kč. Současná výše podílu činí 5,9 mil. Kč.

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 588 700,00	2 588 700,00	2 588 420,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			13 745 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	31 964 700,00	31 964 700,00	31 966 455,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			13 745 000,00
5641	Neinvestiční půjčené prostředky obcím		1 300 000,00	1 300 000,00

Svazek v roce 2015 obdržel členské příspěvky od obcí ve výši 2 588 420 Kč a investiční příspěvky od obcí, kterou jsou použity na splátky úvěrů I. a II. Etapy – 29,67 mil. Kč, dále na akci „Jiříkovice – Ve Dvojích“ – 1,3 mil. Kč a na „VDJ Babice nad Svitavou“ ve výši 1 mil. Kč.

Svazek poskytl půjčku obci Tvarožná ve výši 1 300 000 Kč, kterou bude obec splácet po dobu 5 let.

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

Jiříkovice – Ve Dvojích – celková výše nákladů byla 6,5 mil. Kč, do konce roku 2015 bylo splaceno – 3,9 mil. Kč, zbývá doplatit 2,6 mil. Kč.

VDJ Babice nad Svitavou – celková výše nákladů byla 5,2 mil. Kč, do konce roku 2015 bylo splaceno – 2,7 mil. Kč, zbývá doplatit 2,5 mil. Kč.

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)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	20 000,00	x
13013	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	20 000,00
13013			0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
13234	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	20 000,00	x
13234	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	20 000,00
13234			0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
15825	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	0,00	x	2 198 736,19	x
15825	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	2 198 736,19

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)
15825	dotace MŽP		0,00	0,00	2 198 736,19	2 198 736,19
90877	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	x	129 337,42	x
90877	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	129 337,42
90877	dotace SFŽP		0,00	0,00	129 337,42	129 337,42

Svazek obdržel v roce 2015 dotaci od MŽP ve výši 2 198 736,19 a od SFŽP ve výši 129 337,42 Kč – obě dotace jsou poskytnuty na akci Posílení skupinového vodovodu I. etapa s dobou vyúčtování do konce roku 2016. Od Úřadu práce Svazek obdržel dotaci na zaměstnankyni Jaroslavu Buchtovou ve výši 40 000 Kč.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 provedl Krajský úřad JMK a výrokem byly zjištěny chyby a nedostatky.

viz. příloha č. 1

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

Svazek nemá žádné zřízené PO.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Výkaz zisku a ztrát (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 20,8 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 1,4 mil. Kč, mzdové náklady ve výši 1,4 mil. Kč.

Největší podíl nákladů v hlavní činnosti činí účetní odpisy DM ve výši 26,98 mil. Kč.

Největší podíl výnosů v hlavní činnosti činí výnosy z členských příspěvků ve výši 2,6 mil. Kč a výnosy z rozpuštěných dotací a inv. Příspěvků ve výši 18,7 mil. Kč.

Hospodářská činn.	V Kč
Výnosy	20 853 752
Náklady	4 618 356
Výsledek hospodaření	16 235 396/výnos/

Hlavní činnost	V Kč
Výnosy	24 095 790
Náklady	27 424 709
Výsledek hospodaření	-3 328 919 /ztráta/

Zápis z inventarizace za rok 2015

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 40,42 Kč, který vznikl z důvodů zaokrouhlování dokladů. Tento rozdíl byl zúčtován ještě v roce 2015.

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