

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2016

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 2016 dle rozpočtu schváleného na VH v prosinci 2015 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	100 000,00	875 600,00	796 455,28
Kapitálové příjmy		664 500,00	664 415,00
Přijaté transfery	34 930 300,00	34 970 300,00	40 908 602,16
Příjmy celkem	35 030 300,00	36 510 400,00	42 369 472,44

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2141 Příjmy z úroků (část)	100 000,00	100 000,00	20 855,28
214 Výnosy z finančního majetku	100 000,00	100 000,00	20 855,28
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	100 000,00	100 000,00	20 855,28
2420 Spl.půjč.prostř.od obec.prosp.spol.a podob.org.		500 000,00	500 000,00
242 Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a pod.sub.		500 000,00	500 000,00
2441 Splátky půjčených prostředků od obcí		275 600,00	275 600,00
244 Spl.půjč.prostř.od veř.rozp.územní úrovně		275 600,00	275 600,00
24 Přijaté splátky půjčených prostředků		775 600,00	775 600,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	100 000,00	875 600,00	796 455,28
3202 Příjmy z prodeje majetkových podílů		664 500,00	664 415,00
320 Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		664 500,00	664 415,00
32 Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		664 500,00	664 415,00
3 Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		664 500,00	664 415,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	100 000,00	1 540 100,00	1 460 870,28
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	140 000,00	180 000,00	180 000,00
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	140 000,00	180 000,00	180 000,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 907 600,00	2 907 600,00	2 906 780,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	2 907 600,00	2 907 600,00	2 906 780,00
4131 Převody z vl.fondů hosp.(podnik.)činnosti	7 143 300,00	7 143 300,00	30 650,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			13 524 000,00
413 Převody z vlastních fondů	7 143 300,00	7 143 300,00	13 554 650,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	10 190 900,00	10 230 900,00	16 641 430,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	24 739 400,00	24 739 400,00	24 267 172,16
422 Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně	24 739 400,00	24 739 400,00	24 267 172,16
42 Investiční přijaté transfery	24 739 400,00	24 739 400,00	24 267 172,16
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	34 930 300,00	34 970 300,00	40 908 602,16
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	35 030 300,00	36 510 400,00	42 369 472,44

Položka 4121 – obsahuje členské příspěvky od obcí ve výši 2, 91 mil. Kč.

Položka 4221 – obsahuje investiční příspěvky od obcí na akci „Čistá Říčka a Rakovec“ a „Dyje I. (22,4 mil. Kč), „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	4 459 500,00	5 779 100,00	26 941 821,82
Kapitálové výdaje	4 720 700,00	9 020 700,00	8 915 692,00
Výdaje celkem	9 180 200,00	14 799 800,00	35 857 513,82

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	273 800,00	273 800,00	34 450,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	273 800,00	273 800,00	34 450,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	273 800,00	273 800,00	34 450,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	34 468,00
513 Nákup materiálu	50 000,00	50 000,00	34 468,00
5141 Úroky vlastní	4 110 700,00	4 110 700,00	250 265,43
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	4 110 700,00	4 110 700,00	250 265,43
5163 Služby peněžních ústavů	10 000,00	10 000,00	3 142,96
516 Nákup služeb	10 000,00	10 000,00	3 142,96
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	4 170 700,00	4 170 700,00	287 876,39
5341 Převody vl.fondům hospodářské (podn.)činnosti			11 772 300,00
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			13 524 000,00
534 Převody vlastním fondům			25 296 300,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	15 000,00	15 000,00	3 672,43
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	15 000,00	15 000,00	3 672,43
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	15 000,00	15 000,00	25 299 972,43
5622 Neinv.půjč.prostř.občanským sdružením		500 000,00	500 000,00
562 Neinv.půjč.prostř.neziskovým a podobným organ.		500 000,00	500 000,00
5641 Neinvestiční půjčené prostředky obcím		819 600,00	819 523,00
564 Neinv.půjč.prostř.veř.rozp.územní úrovně		819 600,00	819 523,00
56 Neinvestiční půjčené prostředky		1 319 600,00	1 319 523,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	4 459 500,00	5 779 100,00	26 941 821,82
6121 Budovy, haly a stavby	1 000 000,00	5 300 000,00	5 245 000,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	50 000,00	50 000,00	
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 050 000,00	5 350 000,00	5 245 000,00
61 Investiční nákupy a související výdaje	1 050 000,00	5 350 000,00	5 245 000,00
6341 Investiční transfery obcím		3 670 700,00	3 670 692,00
6349 Ost.inv.transf.veřejným rozpočtům územní úr.	3 670 700,00		
634 Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	3 670 700,00	3 670 700,00	3 670 692,00
63 Investiční transfery	3 670 700,00	3 670 700,00	3 670 692,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	4 720 700,00	9 020 700,00	8 915 692,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	9 180 200,00	14 799 800,00	35 857 513,82

V roce 2016 byla obci Viničné Šumice poskytnuta půjčka ve výši 819 523 Kč.

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	25 850 100,00	21 710 600,00	6 511 958,62
--	----------------------	----------------------	---------------------

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	2 350 100,00-	1 839 400,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		15 323 870,94
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	23 500 000,00-	23 500 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		21 876 445,87-
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	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	50 000,00-	40 616,31
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	25 850 100,00-	21 710 600,00-	6 511 958,62-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet – hlavní činnost	57 112 232,59	15 320 070,94-	41 792 161,65	15 320 070,94
Běžné účty fondů ÚSC	17 895,86	3 800,00-	14 095,86	3 800,00
Běžné účty hospodářské činnosti	46 401 756,74	29 630 593,10	76 032 349,84	29 630 593,10
Běžné účty celkem	103 531 885,20	14 306 722,16-	117 838 607,40	14 306 722,16
Pokladna	41 039,00	16 137,00-	24 902,00	16 137,00

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek k 1.1.2016			17 895,86
Příjmy celkem	32 600,00	32 600,00	30 650,00
Výdaje celkem	32 600,00	32 600,00	34 450,00
Konečný zůstatek k 31.12.2016			14 095,86

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 2016 bylo zaměstnanci ze SF čerpáno takto:

Příspěvek na stravování	17 400 Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	4 000 Kč
Příspěvek na rekreaci	9 050 Kč
Příspěvek na kulturní, sportovní zájmy	4 000 Kč

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
------	--------------------	---------------------	------------

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	1 488 233 324,95	16 539 456,21	1 504 772 781,16
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	12 039 641,40	125 054,00	12 164 695,40
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	206 836,84	728 366,64	935 203,48
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	231 840,00		231 840,00
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	2 384 999,12	15 424 124,94	17 809 124,06
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
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	5 942 000,00	464 000,00-	5 478 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	23 333,66-		23 333,66-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	200 133 270,19-	34 829 191,70-	234 962 461,89-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 503 377,15-	412 793,00-	1 916 170,15-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	206 836,84-	728 366,64-	935 203,48-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

Svazek v roce 2016 převzal majetek od Obce Sívce ve výši cca 11 mil. Kč, od obce Ochoz u Brna majetek ve výši cca 3,2 mil. Kč, od Obce Kobylnice majetek ve výši cca 400 tis. Kč, od obce Tvarožná majetek ve výši cca 250 tis. Kč. Dále Svazek převzal majetek od pana Michala Staňka, obce Babice nad Svitavou, od firmy Mezi Stromy a pí. Valehrachové ve výši cca 1,6 mil. Kč.

V roce 2016 byl snížen podíl ve společnosti Svaz VKMO, s.r.o. o 464 tis. Kč. Současná výše podílu činní 5,48 mil. Kč.

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		275 600,00	275 600,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 907 600,00	2 907 600,00	2 906 780,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			13 524 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	24 739 400,00	24 739 400,00	24 267 172,16
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			13 524 000,00
5641	Neinvestiční půjčené prostředky obcím		819 600,00	819 523,00
6341	Investiční transfery obcím		3 670 700,00	3 670 692,00
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	3 670 700,00		

Svazek v roce 2016 obdržel členské příspěvky od obcí ve výši 2 906 780 Kč a investiční příspěvky od obcí, kterou jsou použity na splátky úvěrů I. a II. Etapy – 21,97 mil. Kč, dále na akci „Jířkovice – Ve Dvojích“ – 1,3 mil. Kč a na „VDJ Babice nad Svitavou“ ve výši 1 mil. Kč.

Svazek poskytl půjčku obci Viničné Šumice ve výši 819 523 Kč, kterou bude obec splácet po dobu 2 let.

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

Jířkovice – Ve Dvojích – celková výše nákladů byla 6,5 mil. Kč, do konce roku 2016 bylo splaceno – 5,2 mil. Kč, zbývá doplatit 1,3 mil. Kč.

VDJ Babice nad Svitavou – celková výše nákladů byla 5,2 mil. Kč, do konce roku 2016 bylo splaceno – 3,7 mil. Kč, zbývá doplatit 1,5 mil. Kč.

Šlapanice – oprava dešť. kanalizace – předpokládaná výše nákladů činí 11 mil. Kč. Město bude splácet do roku 2021.

Sivice – Průmyslová zóna, vodovod Krpice – předpokládaná výše nákladů činí 16,8 mil Kč. Obec bude splácet do roku 2022.

Kovalovice – Za školou – předpokládaný výše nákladů činí 4 mil. Kč. Obec bude splácet do roku 2022.

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	180 000,00	x
13013	5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	x	0,00	x	120 000,00
13013			0,00	0,00	180 000,00	120 000,00

V roce 2016 obdržel Svazek dotaci z Úřadu práce na zaměstnankyni pí. Buchtovou ve výši 180 000 Kč. Finanční prostředky byly dle dotačních pravidel vyplaceny zpětně, dle předložených nákladů na mzdy.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 provedl Krajský úřad JMK s výrokem „nebyly zjištěny chyby a nedostatky“

viz. příloha č. 1

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

Svazek nemá zřízení žádné PO.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Výkaz zisku a ztrát za rok 2016 (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 21 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 1,5 mil. Kč.

Největší podíl nákladů v hlavní činnosti činí účetní odpisy DM ve výši 31,39 mil. Kč.

Největší podíl výnosů v hlavní činnosti činí výnosy z členských příspěvků ve výši 2,91 mil. Kč a výnosy z rozpuštěných dotací a inv. Příspěvků ve výši 21,3 mil. Kč.

Hospodářská činn.	V Kč
Výnosy	21 040 309,02
Náklady	4 375 617,36
Výsledek hospodaření	16 668 531,88 /výnos/

Hlavní činnost	V Kč
Výnosy	24 211 101,08
Náklady	33 922 316,68
Výsledek hospodaření	-9 711 215,60 /ztráta/

Zápis z inventarizace za rok 2016

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 0,34 Kč, který vznikl z důvodů zaokrouhlování dokladů. Tento rozdíl byl zúčtován ještě v roce 2016.

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

--