

KE ZVEŘEJNĚNÍ

VODOVODY A KANALIZACE**Návrh závěrečného účtu za rok 2019**

sestavený ke dni 31. 12. 2019

Údaje o organizaci

Název: VODOVODY A KANALIZACE
Adresa: Kubišova 1172
674 01 Třebíč
IČ: 60418885
Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon: 568899156
E-mail: neterdova@vaktr.cz, busta@vaktr.cz

Doplňující údaje o organizaci**Hospodářská činnost**

Svazek provozuje hospodářskou činnost.

Předmětem činnosti svazku v hospodářské činnosti především je:

- Zabezpečení zásobování vodou, odvádění a čištění odpadních vod.
- Zavádění, rozšiřování a zdokonalování inženýrských sítí, vodohospodářských děl.
- Hospodaření s nemovitým a movitým majetkem v oblasti vodního hospodářství.
- Pronájem majetku k provozování provozovateli na základě uzavřených a ročně aktualizovaných smluv.
- Investorská a inženýrská činnost.
- Zajištění zdrojů pro obnovu vodovodů a kanalizací, zdroji budou výnosy z aktivit svazku, případně svazek zajistí i jiné zdroje, o jejichž využití rozhodne Valná hromada svazku.
- Podnikatelská činnost v mezích právních předpisů, např. obchodní činnost, zprostředkovatelská činnost, prodej vody.

K datu účetní závěrky byl stanoven poměr ke klíčování výnosů a nákladů, příjmů a výdajů vynakládaných na hlavní činnost společných s náklady a výnosy vynakládanými na hospodářskou činnost. Pro dělení společných nákladů a výnosů, výdajů a příjmů bylo použito kritérium výnosů - výnosy hlavní činnosti ku výnosům hospodářské činnosti, podkladem byl Výkaz zisku a ztráty.

Hlavní činnost	2%
Hospodářská činnost	98%

	Hlavní činnost 2019	Hospodářská činnost 2019
Náklady v Kč	522 688,98	111 989 118,45
Výnosy v Kč	2 412 981,21	133 312 516,53
Výsledek hospodaření před zdaněním	1 890 292,23	22 342 368,08
Dohad na DPPO 2019		1 051 460,00
Výsledek hospodaření běžného období	1 890 292,23	21 323 398,08

Výsledek hospodaření bude na základě schválení závěrečného účtu valnou hromadou přeúčtován z účtu 431 výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta.

Obsah návrhu závěrečného účtu

- Rozpočtové hospodaření - detailně
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
- Analýza příjmů a výdajů po měsících
- Měsíční stav finančních prostředků
- Přehled zůstatků na bankovních účtech hlavní i hospodářské činnosti
- Přehled dotací
- Přehled investičních příspěvků
- Zůstatky úvěrů a půjček
- Přezkoumání hospodaření
- Příloha: Výkaz FIN 2-12M, Rozvaha, Příloha účetní závěrky, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o změnách vlastního kapitálu, Přehled o peněžních tocích

Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně

P Ř Í J M Y

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2141 Příjmy z úroků (část)	678559.68	250000.00	271.42	678560.00	100.00	0.32
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	1303000.00	0.00	0.00	1303000.00	100.00	0.00
2322 Přijaté pojistné náhrady	14590.00	0.00	0.00	14590.00	100.00	0.00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0.00	189550.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1996149.68	439550.00	454.13	1996150.00	100.00	0.32
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111 Příjmy z prodeje pozemků	0.00	125000.00	0.00	125000.00	0.00	125000.00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0.00	125000.00	0.00	125000.00	0.00	125000.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1024240.00	1074100.00	95.36	1082570.00	94.61	58330.00
4131 Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnosti	68262384.60	78233486.00	87.25	95658826.00	71.36	27396441.40
4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	74615922.46	0.00	0.00	74615922.46	100.00	0.00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	62045213.00	42053438.00	147.54	62045213.00	100.00	0.00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	17147701.00	0.00	0.00	17147701.00	100.00	0.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	223095461.06	121361024.00	183.83	250550232.46	89.04	27454771.40
PŘÍJMY CELKEM	225091610.74	121925574.00	184.61	252671382.46	89.08	27579771.72

VÝDAJE

Položka			Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	37266.52	1876800.00	1.99	1876800.00	1.99	1839533.48
	5021	Ostatní osobní výdaje	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	6479.90	325000.00	1.99	325000.00	1.99	318520.10
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	9067.00	465000.00	1.95	462000.00	1.96	452933.00
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	4050.28	200000.00	2.03	203000.00	2.00	198949.72
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	154.86	10000.00	1.55	10000.00	1.55	9845.14
	5122	Podlimitní věcná břemena	0.00	20000.00	0.00	37500.00	0.00	37500.00
	5133	Léky a zdravotnický materiál	31.56	2000.00	1.58	2000.00	1.58	1968.44
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	386.06	20000.00	1.93	20000.00	1.93	19613.94
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	455.53	665000.00	0.07	866000.00	0.05	865544.47
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2765.75	1003000.00	0.28	1121000.00	0.25	1118234.25
	5141	Úroky vlastní	26710.72	1350000.00	1.98	1363400.00	1.96	1336689.28
	5151	Studená voda	62.60	4000.00	1.57	4000.00	1.57	3937.40
	5152	Teplo	772.76	33000.00	2.34	39000.00	1.98	38227.24
	5154	Elektrická energie	393.46	20000.00	1.97	20000.00	1.97	19606.54
	5156	Pohonné hmoty a maziva	308.05	20000.00	1.54	20000.00	1.54	19691.95
	5161	Poštovní služby	172.24	10000.00	1.72	10000.00	1.72	9827.76
	5162	Služby elektronických komunikací	324.59	18000.00	1.80	18000.00	1.80	17675.41
	5163	Služby peněžních ústavů	14316.12	730000.00	1.96	730000.00	1.96	715683.88
	5164	Nájemné	0.00	40000.00	0.00	43000.00	0.00	43000.00
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	431654.53	445000.00	97.00	495000.00	87.20	63345.47
	5167	Služby školení a vzdělávání	8271.80	25000.00	33.09	19000.00	43.54	10728.20
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	982.18	44000.00	2.23	50000.00	1.96	49017.82
	5169	Nákup ostatních služeb	46648.53	4055500.00	1.15	4004500.00	1.16	3957851.47
	5171	Opravy a udržování	550.17	16520000.00	0.00	14290000.00	0.00	14289449.83
	5172	Programové vybavení	0.00	15000.00	0.00	15000.00	0.00	15000.00
	5173	Cestovné	0.00	1000.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00
	5175	Pohoštění	30887.70	35000.00	88.25	35000.00	88.25	4112.30
	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	50000.00	50000.00	100.00	50000.00	100.00	0.00
	5361	Nákup kolků	0.00	2000.00	0.00	2000.00	0.00	2000.00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-34546224.36	40000.00	-86365.56	-34506320.38	100.12	39903.98
	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0.00	0.00	0.00	59000.00	0.00	59000.00
	5364	Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočtů ústř.úrovně	389592.27	0.00	0.00	389592.27	100.00	0.00
	5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	2000.00	3000.00	66.67	45000.00	4.44	43000.00
	5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	363657.00	363657.00	100.00	363657.00	100.00	0.00
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	8879.00	5000.00	177.58	9000.00	98.66	121.00
	5901	Nespecifikované rezervy	0.00	1000000.00	0.00	906100.00	0.00	906100.00
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	-33109383.18	29435957.00	-112.48	-6581771.11	503.05	26527612.07
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121	Budovy, haly a stavby	270873798.79	153200000.00	176.81	270950000.00	99.97	76201.21
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	4333140.05	600000.00	722.19	4334000.00	99.98	859.95
	6130	Pozemky	54799.00	300000.00	18.27	300000.00	18.27	245201.00
	6142	Nadlimitní věcná břemena	4500.00	40000.00	11.25	40000.00	11.25	35500.00
	6341	Investiční transfery obcím	123602.00	65319.00	189.23	123602.00	100.00	0.00
	6901	Rezervy kapitálových výdajů	0.00	9029682.00	0.00	4300806.73	0.00	4300806.73
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	275389839.84	163235001.00	168.71	280048408.73	98.34	4658568.89
		VÝDAJE CELKEM	242280456.66	192670958.00	125.75	273466637.62	88.60	31186180.96

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	48449461.92	98000000.00	49.44	52356871.16	92.54
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-31561616.00	-27254616.00	115.80	-31561616.00	100.00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	301000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	17188845.92	70745384.00	24.30	20795255.16	82.66

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	154833076.46	43127538.00	359.01	154891406.46	99.96	58330.00
2310 Pitná voda	0.00	314550.00	0.00	125000.00	0.00	125000.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1981559.68	250000.00	792.62	1981560.00	100.00	0.32
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	14590.00	0.00	0.00	14590.00	100.00	0.00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	68262384.60	78233486.00	87.25	95658826.00	71.36	27396441.40
CELKEM PŘÍJMY	225091610.74	121925574.00	184.61	252671382.46	89.08	27579771.72

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2310 Pitná voda	44660925.94	54142900.00	82.49	67591900.00	66.07	22930974.06
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	232151534.98	137798058.00	168.47	239691058.00	96.85	7539523.02
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	895.82	50000.00	1.79	50000.00	1.79	49104.18
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	13420.30	680000.00	1.97	680000.00	1.97	666579.70
6399 Ostatní finanční operace	-34546320.38	0.00	0.00	-34546320.38	100.00	0.00
CELKEM VÝDAJE	242280456.66	192670958.00	125.75	273466637.62	88.60	31186180.96

Analýza příjmů a výdajů po měsících

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	7 240 546.42	5 139 538.19
Únor	29 444 172.74	4 971 687.46
Březen	955 674.31	10 851 486.50
Duben	14 607 914.95	18 340 633.83
Květen	7 693 523.08	19 175 135.95
Červen	27 759 402.32	18 081 558.91
Červenec	8 599 253.92	34 276 267.22
Srpen	21 267 104.41	20 995 819.15
Září	28 230 383.22	23 656 312.83
Říjen	24 085 832.85	33 454 126.39
Listopad	14 600 376.35	20 552 867.18
Prosinec	40 607 426.17	32 785 023.05
CELKEM	225 091 610.74	242 280 456.66

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	119 598 823.32	24 643.00
Únor	144 083 299.60	12 652.00
Březen	128 463 913.41	21 822.00
Duben	125 526 110.53	26 906.00
Květen	114 533 860.66	37 543.00
Červen	119 206 709.07	28 134.00
Červenec	91 521 150.77	36 679.00
Srpen	91 801 893.03	27 222.00
Září	86 273 167.42	15 614.00
Říjen	72 586 240.88	27 247.00
Listopad	66 646 406.05	14 591.00
Prosinec	69 070 435.17	2 561.00

Přehled zůstatků na bankovních účtech hlavní i hospodářské činnosti

	Název účtu	SU/AU	Číslo účtu	P.S. k 1.1.2019	Zůstatek ke dni 31.12.2019
1	HLČ ZBÚ	231 0010	108656415/0300	97 775 530,01	7 221 923,64
2	Kontokorentní úvěr	281 0100	212906744/0300	0,00	0,00
3	HLČ TOP Spořicí účet	231 0011	242199657/0300	0,00	0,00
4	HLČ ZKPV TR	231 0012	200158080/0300	0,00	0,00
5	HLČ Zaj. Dyje	231 0013	0017557833/0300	4 400 000,00 z toho záruka 4 400 000,00	4 400 000,00 z toho záruka 4 400 000,00
6	HLČ ČMZRB	231 0014	0253410104/4300	2 556,45	2 787,79
7	HLČ Dyje korporátní	231 0016	0017375773/0300	44 269,30	41 869,30
9	Spoř. ručení úvěr 133 mil.	231 0018	234425191/0300	15 282 653,57 z toho záruka 15 000 000,00	57 398 927,22 z toho záruka 15 000 000,00
10	UniCredit Bank PD II.	231 0019	2105930393/2700	0,00	0,00
11	ČNB	231 0020	94-1516711/0710	1 897,76	4 927,22
21	HLČ běžný účet	231 0021	265955072/0300	0,00	0,00
12	VHČ ZBÚ	241 0010	3900143/0300	7 328 485,77	7 286 095,37
	Pokladna	261 0100		15 551,00	2 561,00
	Celkem			124 850 943,86	76 359 091,54
	Celkem k dispozici			105 450 943,86	56 959 091,54
	Kontokorentní úvěr			10 000 000,00	10 000 000,00
	Celkem k dispozici s kontokorentem			115 450 943,86	66 959 091,54

Neuhrazené faktury			6 340 121,43	8 139 230,19
Pohledávky			4 315,44	7 414,00
Celkem k dispozici po uhrazení závazků a pohledávek			109 115 137,87	58 827 275,35

Přehled dotací

Investiční dotace Kuroslepy kanalizace a ČOV		398 279,53
Investiční dotace Klučov kanalizace a ČOV		8 633 799,25
Investiční dotace Ocmanice, Naloučany kanalizace a ČOV		12 687 311,43
Investiční dotace Pocoucov, Budíkovice kanalizace a ČOV		8 103 647,89
Investiční dotace Račerovice, Okřešice kanalizace a ČOV		8 301 582,65
Investiční dotace Březník kanalizace a ČOV		11 518 160,79
Investiční dotace Kouty kanalizace a ČOV		2 178 677,47
Investiční dotace Vícenice u Moravských Budějovic		373 750,95
Investiční dotace Jakubov, Litohoř kanalizace a ČOV		13 012 653,34
Investiční dotace Jakubov vodovod		3 815 059,16
Dotace MŽP		69 022 922,46

Investiční dotace ČOV Vícenice		189 550,00
Investiční dotace kanalizace Vícenice u Náměště		6 433 705,00
Investiční dotace Březník kanalizace a ČOV		4 460 583,00
Investiční dotace Pocoucov, Budíkovice kanalizace		6 063 863,00
Dotace Kraj Vysočina		17 147 701,00

Dotace investiční Mze ČOV Vícenice		5 593 000,00
Dotace Mze		5 593 000,00

Přijaté dotace celkem		91 763 623,46
------------------------------	--	----------------------

Investiční příspěvky od obcí

Obec	Výše příspěvku
Březník	2 000 000,00
Čáslavice	670 000,00
Číměř	600 000,00
Heračice	400 000,00
Jakubov	7 534 655,00
Jaroměřice nad Rokytnou	6 256 414,00
Jemnice	4 382 803,00
Klučov	2 000 000,00
Koněšín	504 547,00
Kuroslepy	750 000,00
Lukov	5 343 621,00
Lipník	302 879,00
Moravské Budějovice	1 189 719,00
Náměšť nad Oslavou	2 139 737,00
Naloučany	2 597 894,00
Ocmanice	3 500 000,00
Pokojské	185 000,00
Rudíkov	369 267,00
Římov	800 000,00
Šebkovic	100 000,00
Štěměchy	342 214,00
Třebíč	16 238 556,00
Výčapy	837 907,00
Vícenice u Náměště	3 000 000,00
Celkem	62 045 213,00

Vratky nevyčerpaných investičních příspěvků		
Třebíč		13 657,00
Třebíč		350 000,00
Vratky investičních příspěvků celkem		363 657,00

Investiční příspěvky od svazku obcím

Obec		Výše příspěvku
Stařeč		65 319,00
Šebkovice		58 283,00
Celkem		123 602,00

Zůstatky úvěrů a půjček

	Půjčka/Úvěr	Výše úvěru	Instituce	SU/AU	Splátka jistiny	Výše splátky	Splátky jistin v roce 2019	Splátky úroků v roce 2019	K doplacení (k 31.12.2019)	Splaceno dne
1	DYJE I. ochrana vod	61 507 000,00	ČMZRB	451 0203	ročně	4 400 000,00	8 707 000,00	0,00	0,00	31.10.2019
4	ZKPV půjčka	20 997 000,00	SFŽP	452 0038	čtvrtletně	525 000,00	2 097 000,00	13 096,00	0,00	31.12.2019
5	ZKPV úvěr	133 000 000,00	ČSOB	451 0100	čtvrtletně	3 022 730,00	12 090 920,00	913 324,76	15 113 529,71	31.3.2021
8	HROTOVICE kanalizace (půjčka)	5 510 055,00	SFŽP	452 0065	čtvrtletně	165 161,00	660 644,00	6 378,06	224 903,00	30.6.2020
10	Projekt Dyje II.	20 356 109,28	SVKMO	452 0061	čtvrtletně	513 360,00	2 053 440,00	85 029,05	10 139 404,28	31.12.2024
11	JAROMĚŘICE kanalizace (půjčka)	3 928 137,48	SFŽP	452 0067	čtvrtletně	109 280,00	437 120,00	11 414,96	868 297,48	31.12.2021
12	ROKYTNICKO (půjčka)	15 203 970,25	SFŽP	452 0044	čtvrtletně	410 223,00	1 640 892,00	96 659,60	8 640 402,25	30.6.2025
13	VÝČAPY (půjčka)	2 893 952,13	SFŽP	452 0079	čtvrtletně	72 637,00	290 548,00	16 228,05	1 441 212,13	31.12.2024
15	POLÁNKA-ROKYTNÁ (půjčka)	2 871 288,84	SFŽP	452 0076	čtvrtletně	76 970,00	307 880,00	18 321,94	1 639 768,84	30.6.2025
16	POKOJOVICE (půjčka)	1 000 297,84	SFŽP	452 0077	čtvrtletně	27 867,00	111 468,00	5 126,25	442 957,84	31.12.2023
17	ČOV ZÁMECKÁ MK	787 001,65	SFŽP	452 0075	čtvrtletně	19 677,00	78 708,00	5 213,62	472 169,65	31.12.2025
18	ČOV TŘEBÍČ	8 341 845,95	SFŽP	452 0134	čtvrtletně	298 070,00	1 192 280,00	43 217,96	3 576 621,95	31.12.2022
19	TŘEBÍČSKO dostavba V+K	3 105 519,66	SFŽP	452 0159	čtvrtletně	85 000,00	340 000,00	19 580,20	1 745 519,66	31.12.2025
20	TŘEBÍČSKO VHI	15 181 695,84	SFŽP	452 0160	čtvrtletně	388 429,00	1 553 716,00	99 379,04	8 966 831,84	31.3.2025
	Celkem						31 561 616,00	1 332 969,49	53 271 618,63	

Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost HB AUDITING s.r.o. v sídle svazku dne 4. listopadu 5. listopadu 2019 dílčí, kontrolováno bylo období od 1. ledna 2019 do 30. září 2019, dne 12. března a 13. března 2020 závěrečné, kontrolováno bylo období od 1. října 2019 do 31. prosince 2019.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je nedílnou součástí závěrečného účtu za rok 2019.

Příloha

Výkazy sestavené k datu 31. 12. 2019 jsou součástí závěrečného účtu za rok 2019. Jsou k dispozici v tiskové i elektronické podobě v kanceláři svazku. Na požádání budou předloženy k nahlédnutí.

1.1. Výkaz FIN 2-12M**1.2. Rozvaha, Příloha účetní závěrky****1.3. Výkaz zisku a ztráty****1.4. Přehled o změnách vlastního kapitálu****1.5. Přehled o peněžních tocích**

Připomínky k závěrečnému účtu dobrovolného svazku obcí VODOVODY A KANALIZACE za rok 2019 je možné uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ekonoma nebo účetní svazku do 16. 4. 2020 do 14 hodin, nebo ústně na zasedání orgánu svazku obcí, ve smyslu § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v p.z.

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace