

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

DSO Vodovody a kanalizace Židlochovicko za rok 2017

Rozpočet svazku na rok 2017 byl schválen na jednání valné hromady DSO Vodovody a kanalizace Židlochovicko dne 27.4.2017, usnesením č. 1.15/2017. V průběhu roku 2017 byla vydána celkem 2 rozpočtová opatření a 3 změny rozpočtu. O provedení rozpočtových opatření je vedena evidence v souladu se zákonem č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech. Uloženy v kanceláři DSO.

I. Přehled rozpočtových opatření

Číslo	Schváleno	příjmy	výdaje	financování
1/2017	28. listopad 2017	20 181 000,00	19 250 000,00	-931 000,00
2/2017	29. prosinec 2017	20 181 000,00	18 662 000,00	-1 519 000,00

II. Přehled změn rozpočtu

Číslo	Schváleno	příjmy	výdaje	financování
1/2017	28. listopad 2017	20 181 000,00	19 949 000,00	-232 000,00
2/2017	29. prosinec 2017	20 181 000,00	19 949 000,00	-232 000,00
2/2017	29. prosinec 2017	20 181 000,00	19 949 000,00	-232 000,00

III. Hospodaření dle Výkazu zisku a ztrát

	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Výnosy	19 867 593,17	23 305 567,32
- náklady	27 970 974,08	23 669 361,24
- vypočtená daň	589,34	532,05
= Výsledek hospodaření před zdaněním	-8 102 791,57	-363 261,87
= Výsledek hospodaření běžného účetního období	-8 103 380,91	-363 793,92

IV. Hospodaření s majetkem

Účetní jednotka v roce 2016 dokončila či nakoupila a zařadila do majetkové evidence tento majetek:

018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
	Software	7 020,00	nákup
021	Stavby		
	Hrušovany u Brna, ul. Loosova, kanalizace	3 381 078,98	investice
	Unkovice, Pod vodárnou, vodovod	185 220,00	investice
	Unkovice, Pod vodárnou, kanalizace	367 437,00	investice
	Vojkovice, U Hřiště II vodovod	1 118 490,00	dar
	Vojkovice, U Hřiště II kanalizace	534 184,00	dar
	TZ upgrade řídicího systému	96 300,00	investice
	TZ úprava tlakových pásem	450 400,00	investice
	TZ kotel ČOV Blučina	66 020,00	investice
022	Stroje a zařízení	5 586 409,98	
	Systém ASŘ	589 620,00	investice
028	DDHM a věcná břemena - DSO oprávněný	589 620,00	
	VB Blučina prodloužení vodovodu	500,00	
	VB Blučina přeložka vodovodu	500,00	

Účetní jednotka v roce 2017 vyřadila z majetkové evidence tento majetek:

018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
	Software	11 119,00	nákup

021	Stavby	
	ČOV Blučina - kotel	49 000,00
022	Stroje a zařízení	
	radiový přenos dat, software	516 186,36

Účetní jednotka v roce 2017 zaúčtovala odpisy u majetku ve výši:

018	078 Oprávky k DDNHM	-7 020,00
019	079 Oprávky k DNHM	-29 196,00
021	081 Oprávky ke stavbám	-12 329 424,00
022	082 Oprávky k mov.věcem a souborům	-3 405 443,36
028	088 Oprávky k DDHM	-11 000,00

	stav k 31.12.2016	přírůstek/úbytek	stav k 31.12.2017	
042	Nedokončený DHM	1 458 350,00	2 277 269,00	3 735 619,00
069	ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 152 900,00	0,00	2 152 900,00

V. Stav majetku, závazky, pohledávky

Provedla inventarizaci majetku svazku k 31. 12. 2017 s těmito výsledky:
brutto

018 Drobný dlouh. nehmot.majetek	115 353,85
019 Ostatní dlouh. nehmot. majetek	876 750,00
021 Budovy, haly, stavby	534 956 571,39
022 Samostat. movité věci a soubory	64 058 086,45
028 Drobný dlouh. hmotný majetek	318 298,94
031 Pozemky	719 806,23
042 Pořízení dlouh. hmot. majetku	3 735 619,00
069 Ostatní dlouh. finanční majetek	2 152 900,00
078 Oprávky k DDNHM	-115 353,85
079 Oprávky k DNHM	-187 787,00
081 Oprávky ke stavbám	-232 075 008,52
082 Oprávky k sam.mov.věcem a souborům	-14 776 405,00
088 Oprávky k DDHM	-318 298,94
231 Základní běžný účet	34 997 683,54
261 Pokladna	0,00
262 Peníze na cestě	0,00
311 Odběratelé	0,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
321 Dodavatelé	-28 696,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0,00
331 Zaměstnanci (za 12/2014)	-51 300,00
336 sociální pojištění	-20 721,00
337 zdrav.pojištění	-9 557,00
341 Daň z příjmů - DPPO	0,00
342 Jiné přímé daně	-12 015,00
343 DPH	-94 372,68
345 Jiné daně a poplatky	0,00
346 pohledávky za vybr.ústřed.vládními	0,00
347 Závazky ke státnímu rozpočtu	0,00
348 Pohledávky za rozpočtem ÚSC	0,00
374 Přijaté zálohy na transfery	0,00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	4 500,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	-511,00
381 Náklady příštích období	511,00
384 Výnosy příštích období	0,00

388 Dohadné účty aktivní	44 372 857,91
389 Dohadné účty pasivní	0,00
401 Jmění účetní jednotky	492 801 164,72
403 Dotace na pořízení dlouhod.majetku	132 212 717,08
406 Oceňovací rozdíly při změně metody	-179 024 613,25
431 Výsledek hospodaření	0,00
432 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta	10 726 034,92
452 Přijaté návratné fin.výpomoci dlouh.	13 965 364,99
459 Ostatní dlouhodobé závazky	28 493,00
469 Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	44 377 575,14
491 počáteční účet rozvahový	0,00
901 Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek	1 800,00
902 Jiný drobný dlouh.hmotný majetek	796 253,54
922 Dlouh.podmín. pohledávky	674 936 629,00
933 krátkodobé podmín.pohledávky	0,00
934 Dlouh.podmín.pohledávky z jiných sml.	45 592 800,00
943 Dlouh.podmín.pohledávky k jiným zd.	0,00
945 Dlouh.podmín.úhrady	500 000,00
955 Ostatní dlouh.podmín.pohledávky z	0,00
968 Dlouhodobé podmín.závazky z užívání	-36 251 246,00
971 Krátkod.podmín.závazky –dlouh.majet.	-4 103 843,26
972 Dlouhod.podmín.závazky –dlouh.majet.	0,00
973 Krátkodob.podmín.závazky z jiných smluv	-18 150,00
974 Dlouhod.podmín.závazky-z jiných smluv	-19 399 677,11
991 Dlouhodobá podmíněná aktiva	0,00
992 věcná břemena oprávněný	295 949,00
999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým úč.	-662 350 515,20

Předsednictvo DSO dne 16.11.2017 na jednání schválilo plán inventur na rok 2017, členy inventarizační komise a předsedy IK. Byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek a závazků k rozvahovému dni a ten byl porovnán se stavem v účetnictví. V inventarizační zprávě bylo konstatováno: 1. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly 2. Byly zjištěny zúčtovatelné rozdíly ve výši odpisů u dlouhodobého majetku 3. Nebyly zjištěny žádné přírůstky a úbytky po rozvahovém dni. Z toho důvodu nebyly vyhotoveny žádné dodatečné inventurní soupisy. 4. Nebylo zjištěno manko. 5. Na nemovitý majetek svazku evidovaný v účetních výkazech byla ověřena majetková práva.

VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. O přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, zákona č.93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů, a auditorského standardu č.52 - Přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků. Přezkoumání provedl auditor ing. Kříž Zdeněk s výsledkem "nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky", které nemají závaznost nedostatků uvedených v §10 odst.3 zákona o přezkoumávání hospodaření. (Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání svazku za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu)

VII. Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů a dotace poskytnuté

ÚZ	Účel poskytnuté dotace	2017	Vráceno v 2017	dotace
232	Žabčice - intenzifikace ČOV	4 717,24	vyúčtováno	JMK

VIII. Vyúčtování členských příspěvků

ÚZ	Obec	2017	Vráceno v 2017
232	Blučina	0,00	vyúčtováno
232	Hrušovany u Brna	43 341,00	vyúčtováno

IX. Přehled přijatých členských příspěvků

od obce	výše
Blučina	1 112 000,00
Hrušovany u Brna	3 448 000,00
Přísnotice	130 000,00
Unkovice	618 000,00
Vojkovice	112 000,00
Žabčice	1 015 000,00
Židlochovice	2 210 000,00

X. Přehled přijatých půjček a splátek půjček z minulých let

od obce	výše přijaté půjčky	výše splátky půjčky
Blučina	0,00	1 321 174,00
Hrušovany u Brna	0,00	365 064,00
Přísnotice	0,00	212 775,00
Unkovice	0,00	24 448,00
Vojkovice	0,00	0,00
Žabčice	0,00	497 854,00
Židlochovice	0,00	252 881,00
od SFŽP	0,00	2 769 298,65

XI. Bankovní účty

231 010 Běžný účet - ČS, a.s.	10 226 747,65
231 011 Fond oprav - ČS, a.s.	10 988 472,43
231 012 Fond investic - ČS, a.s.	23 733,89
231 015 ČNB	13 758 729,57
231 xxx Celkem k 31.12.2017	34 997 683,54

V souladu se zákonem č. 563/1991 o účetnictví, v platném znění a dalšími souvisejícími právními předpisy byla provedena roční účetní závěrka DSO VaK Židlochovicko k 31.12.2016. Ve stanovených termínech byly zpracovány veškeré požadované účetní a finanční výkazy.

Roční účetní závěrka včetně všech zákonem předepsaných výkazů je uložena v kanceláři svazku VaK Židlochovicko ve Vojkovicích, Hrušovanská 214 po telefonické domluvě a na webových stránkách www.vakzidlochovicko.cz

Na zasedání valné hromady dne 27.4.2018 byl závěrečný účet za rok 2017 schválen. K nahlédnutí v listinné podobě je v úředních hodinách: středa 8:00 – 16:00 hod. v kanceláři svazku.

Seznam příloh závěrečného účtu:

1. Výkaz plnění rozpočtu FIN -12
2. Rozvaha
3. Výkaz zisku a ztrát
4. Příloha k účetní závěrce
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
6. Inventarizační zpráva
7. Rozpočtové hospodaření dle tříd

8. Plnění rozpočtových příjmů

Návrh závěrečného účtu je zveřejněn v užším rozsahu na kamenných a na elektronických úředních deskách všech obcí DSO a v plném znění na webových stránkách DSO.

Vyhotovil:	Martina Furchová	účetní
Zodpovídá:	Mgr. Vladimír Šmerda	předseda

elektronicky u DSO

Vyvěšeno:

Sejmuto: