

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

DSO Vodovody a kanalizace Židlochovicko za rok 2016

Rozpočet svazku na rok 2016 byl schválen na jednání valné hromady DSO Vodovody a kanalizace Židlochovicko dne 18.5.2016, usnesením č. 1.13/2016. V průběhu roku 2016 byla vydána celkem 5 rozpočtových opatření a 1 změnu 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
1/2016	25.května 2016	27 073 000,00	17 480 000,00	-9 593 000,00
2/2016	30.května 2016	33 427 000,00	17 480 000,00	-15 947 000,00
3/2016	29. června 2016	33 823 000,00	17 480 000,00	-16 343 000,00
4/2016	29.listopadu 2016	32 923 000,00	15 980 000,00	-16 943 000,00
5/2016	30.prosince 2016	32 923 000,00	15 634 000,00	-17 289 000,00

II. Přehled změn rozpočtu

Číslo	Schváleno	příjmy	výdaje	financování
1/2016	1. září 2016	33 823 000,00	17 480 000,00	-16 343 000,00

III. Hospodaření dle Výkazu zisku a ztrát

	k 31.12.2015	k 31.12.2016
Výnosy	16 696 967,23	19 867 593,17
- náklady	23 024 326,47	27 970 974,08
- vypočtená daň	4 424,72	589,34
= Výsledek hospodaření před zdaněním	-6 322 934,52	-8 102 791,57
= Výsledek hospodaření běžného účetního období	-6 327 359,24	-8 103 380,91

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	13 788,42	nákup
021	Stavby		
	Židlochovice, kanalizace Žerotínovo nábřeží	1 761 781,30	investice
	Blučina, vodovod Minařici	887 500,00	dar
	Unkovice, U kravína kanalizace	1 062 883,17	investice
	Blučina, vodovod přeložka Lornoka	1 866 662,00	dar
	Žabčice ČOV, Dosazovací nádrž	4 936 254,75	investice
	Žabčice ČOV, výustní objekt	601 705,04	investice
	Žabčice ČOV, Oplocení ČOV	401 337,74	investice
	Žabčice ČOV, odvodnění kalů budova	2 508 821,69	investice
	Žabčice ČOV, inženýrské sítě a vodohosp.objek	2 998 906,46	investice
	Žabčice ČOV, Uskladňovací nádrž	2 368 966,94	investice
	Žabčice ČOV, Chemické hospodářství nádrž	86 138,88	investice
	Žabčice ČOV, dezodorizační filtr - nádrž	62 935,00	investice
	Žabčice ČOV, vozovky a zpevněné plochy v ČO	1 394 039,68	investice
	Žabčice ČOV, osvětlení v ČOV	794 220,02	investice
	Žabčice ČOV, Přípojka NN k ČOV	112 464,74	investice
	Blučina, vodovod prodloužení Lornoka	932 500,00	dar
	Přísnovice, podzemní hydrant u RAP	38 624,00	dar
022	Stroje a zařízení	22 815 741,41	
	Žabčice ČOV, mechanické předčištění	3 082 415,72	investice

Žabčice ČOV, biologické čištění	7 796 050,01	investice
Žabčice ČOV, kalové hospodářství	5 940 852,48	investice
Žabčice ČOV, motorové rozvody	3 309 086,58	investice
Žabčice ČOV, motorové rozvody-trafostanice	707 236,45	investice
Žabčice ČOV, SŘTP	1 237 932,35	investice
Žabčice ČOV, přenos dat na dispečink	147 786,85	investice
Žabčice ČOV, zabezpečení objektů ČOV	115 069,84	investice
028 DDHM a věcná břemena - DSO oprávněný	22 336 430,28	
VB 710,711/2,711/41 Město Židlochovice	10 000,00	
VB Obec ul. Dukelská Blučina	10 000,00	
VB 1576/17 Cezava, Blučina	10 000,00	
VB 156/9,156/20 Vlach, Vlachová Unkovice	10 000,00	
VB 156/21 Vlachová Unkovice	10 000,00	
VB 484/2 Urbánek Unkovice	10 000,00	
VB 158/12 Sosnar Unkovice	10 000,00	
VB 156/7 Nečas Unkovice	10 000,00	
VB 485/4, 485/3 Driml, Drimlová Unkovice	10 000,00	
VB 1429/28 Povodí Žabčice	3 380,00	

Účetní jednotka v roce 2016 vyřadila z majetkové evidence tento majetek:

021 Stavby	
ČOV Žabčice - částečné vyřazení	6 928 836,84
022 Stroje a zařízení	
PC	50 488,20

Účetní jednotka v roce 2016 zaúčtovala odpisy u majetku ve výši:

018 078 Oprávky k DDNHM	0,00
019 079 Oprávky k DNHM	-29 196,00
021 081 Oprávky ke stavbám	-14 625 286,36
022 082 Oprávky k mov.věcem a souborům	-2 439 107,20
028 088 Oprávky k DDHM	-93 380,00

	stav k 31.12.2015	přírůstek/úbytek	stav k 31.12.2016
042 Nedokončený DHM	51 439 380,32	-49 981 030,32	1 458 350,00
069 ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 548 900,00	-396 000,00	2 152 900,00

V. Stav majetku, závazky, pohledávky

Provedla inventarizaci majetku svazku k 31. 12. 2016 s těmito výsledky:
brutto

018 Drobný dlouh. nehmot.majetek	119 452,85
019 Ostatní dlouh. nehmot. majetek	876 750,00
021 Budovy, haly, stavby	604 633 934,86
022 Samostat. movité věci a soubory	63 984 652,81
028 Drobný dlouh. hmotný majetek	317 298,94
031 Pozemky	481 789,73
042 Pořízení dlouh. hmot. majetku	1 458 350,00
069 Ostatní dlouh. finanční majetek	2 152 900,00
078 Oprávky k DDNHM	-119 452,85
079 Oprávky k DNHM	-158 591,00
081 Oprávky ke stavbám	-219 794 584,52
082 Oprávky k sam.mov.věcem a souborům	-11 884 277,00
088 Oprávky k DDHM	-317 298,94
231 Základní běžný účet	35 702 389,42
261 Pokladna	0,00

262 Peníze na cestě	0,00
311 Odběratelé	0,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
321 Dodavatelé	-28 452,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0,00
331 Zaměstnanci (za 12/2014)	-46 791,00
336 sociální pojištění	-18 657,00
337 zdrav.pojištění	-8 672,00
341 Daň z příjmů - DPPO	0,00
342 Jiné přímé daně	-10 695,00
343 DPH	-94 274,35
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	5 500,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	-446,00
381 Náklady příštích období	446,00
384 Výnosy příštích období	0,00
388 Dohadné účty aktivní	44 372 857,91
389 Dohadné účty pasivní	0,00
401 Jmění účetní jednotky	490 910 473,22
403 Dotace na pořízení dlouhod.majetku	137 394 869,08
406 Oceňovací rozdíly při změně metody	-179 024 613,25
431 Výsledek hospodaření	0,00
432 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta	18 829 415,83
452 Přijaté návratné fín.výpomoci dlouh.	17 182 587,64
459 Ostatní dlouhodobé závazky	56 990,00
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	763 627,69
922 Dlouh.podmín. pohledávky	668 716 442,00
933 krátkodobé podmín.pohledávky	0,00
934 Dlouh.podmín.pohledávky z jiných sml.	56 991 000,00
943 Dlouh.podmín.pohledávky k jiným zd.	0,00
945 Dlouh.podmín.úhrady	2 500 000,00
955 Ostatní dlouh.podmín.pohledávky z	0,00
968 Dlouhodobé podmín.závazky z užívání	-36 656 426,00
971 Krátkod.podmín.závazky –dlouh.majet.	-3 859 355,50
972 Dlouhod.podmín.závazky –dlouh.majet.	0,00
973 Krátkodob.podmín.závazky z jiných smluv	0,00
974 Dlouhod.podmín.závazky-z jiných smluv	-23 577 646,67
991 Dlouhodobá podmíněná aktiva	295 949,00
999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým úč.	-665 175 390,52

Předsednictvo DSO dne 23.11.2016 na jednání schválilo plán inventur na rok 2016, 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 2016

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	2016	Vráceno v 2016	dotace
15825	Intenzifikace ČOV Blučina	739 267,06	nevyúčtováno	Fond soudružnosti
90877	Intenzifikace ČOV Blučina	43 486,31	nevyúčtováno	SFŽP
15825	Dobudování kanalizační sítě Židlochovice	5 666 666,66	nevyúčtováno	Fond soudružnosti
90877	Dobudování kanalizační sítě Židlochovice	333 333,33	nevyúčtováno	SFŽP
15825	Hrušovany u Brna- intenzifikace ČOV	7 326 887,61	vyúčtováno	Fond soudružnosti
90877	Hrušovany u Brna- intenzifikace ČOV	430 993,38	vyúčtováno	SFŽP
15825	Žabčice- intenzifikace ČOV	19 701,92	vyúčtováno	Fond soudružnosti
90877	Žabčice- intenzifikace ČOV	2 317,89	vyúčtováno	SFŽP
232	Žabčice- intenzifikace ČOV	0,00	nevyúčtováno	JMK

VIII. Přehled přijatých členských příspěvků

od obce	výše
Blučina	1 043 000,00
Hrušovany u Brna	2 566 000,00
Přísnovice	1 125 000,00
Unkovice	1 077 000,00
Vojkovice	112 000,00
Žabčice	1 015 000,00
Židlochovice	2 203 000,00

IX. Přehled přijatých půjček a splátek půjček z minulých let

od obce	výše přijaté půjčky	výše splátky půjčky
Blučina	2 000 000,00	364 124,00
Hrušovany u Brna	0,00	365 064,00
Přísnovice	0,00	212 775,00
Unkovice	0,00	24 450,00
Vojkovice	0,00	0,00
Žabčice	0,00	497 854,00
Židlochovice	0,00	282 782,00
od SFŽP	0,00	802 385,00

X. Bankovní účty

231 010 Běžný účet - ČS, a.s.	12 744 265,22
231 011 Fond oprav - ČS, a.s.	8 618 341,50
231 012 Fond investic - ČS, a.s.	580 933,13
231 015 ČNB	13 758 849,57
231 xxx Celkem k 31.12.2016	35 702 389,42

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 28. 4. 2017 byl závěrečný účet za rok 2016 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

Vyhotovil:
Zodpovídá:

Martina Furchová
Mgr. Vladimír Šmerda

účetní
předseda

elektronicky u DSO

Vyvěšeno:

11. dubna 2017

Sejmuto: