

# Vodohospodářské sdružení Kolín

## Návrh závěrečného účtu za rok 2018

sestavený ke dni 31.12.2018

### Údaje o organizaci

Název	Vodohospodářské sdružení Kolín
Adresa	Havelcova 70 28002 Kolín
IČ	61882976
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

### Kontaktní údaje

Telefon	777800168
E-mail	slanska@vhskolin.cz

### Doplňující údaje

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, dle § 17 je předkládán k projednání závěrečný účet Vodohospodářského sdružení Kolín za rok 2018. Přezkoumání hospodaření upravuje zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření, kde podle ustanovení § 2 odst. 1 tohoto zákona jsou předmětem přezkoumání údaje o ročním hospodaření územních celků, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb..

Vodohospodářské sdružení Kolín je registrováno u KÚ SČK č. r. 82/2002/KO. Členy sdružení jsou město Kolín, městys Červené Pečky a Plaňany, dále pak obce Břežany I, Ovčáry, Tři Dvory, Velim, Ratboř, Kořenice, Křečhoř, Pašinka, Konárovice, Veletov, Nebovidy.

Rozpočet na rok 2018 byl schválen na zasedání Rady Vodohospodářského sdružení Kolín dne 20.12.2017. Schválený rozpočet na rok 2018 byl v průběhu roku upraven 5 rozpočtovými opatřeními.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Kolín za rok 2018 bude přílohou k závěrečnému účtu.

### Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2018

**Příloha:** výkaz FIN 2-12 k 31. 12. 2018 – plnění rozpočtu Vodohospodářského sdružení Kolín v plném členění podle rozpočtové skladby.

### Hospodaření s majetkem (rozhaha + zápis inventarizace)

**Příloha:** Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2018

## Hospodaření Vodohospodářského sdružení Kolín

Výsledek hospodaření: **9.052.221,90 Kč** zisk celkem po zdanění (hlavní i hospodářská činnost)

12.985.215,70 Kč je zisk z hospodářské činnosti před zdaněním

- 1.071.030,- Kč je daň PO 2018

**11.914.185,70 Kč** zisk z hospodářské činnosti po zdanění

- 2.861.193,80 Kč ztráta z hlavní činnosti

**Příloha: Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018**

**Významné skutečnosti ovlivňující hospodářský výsledek roku 2018 a mající dopad na hospodářský výsledek roku 2019:**

- 1) V měsíci listopadu předává provozovatel předpokládanou výši pachtovného za rok 2018 na základě spotřeby pitné vody VHS a vody předané za období 1-9 2018. Konečné vyúčtování pachtovného na základě odečtů spotřeby pitné vody VHS a vody předané za období 1-12 2018 probíhá dle podmínek koncesní smlouvy ke dni 31. 3. následujícího roku, tedy k 31. 3. 2019. DSO Vodohospodářské sdružení Kolín odesílá výkazy do státní podklady v lednu/únoru následujícího roku. V tomto termínu konečná výše pachtovného není známa (závislá na celkové spotřebě pitné vody fakturované a vody předané). Předpoklad – nižší množství prodané vody než byla kalkulace na rok 2018, do účetnictví roku 2018 byla proúčtována dohadná položka na vrácení pachtovného ve výši -950.000,- Kč (voda pitná VHS 2,005 mil. m<sup>3</sup> a voda předaná 0,160 mil. m<sup>3</sup> – celkové množství 2,165 mil. m<sup>3</sup> pitné vody; toto množství odpovídá výši nájemného 27,870 mil. Kč bez DPH). Skutečná spotřeba je podle konečných podkladů od poskytovatele vyšší a v roce 2019 tedy bylo vyfakturováno pachtovné ve výši 850.000,- Kč (dle skutečné výše předané vody a pitné vody je pachtovné ve výši 28,72 mil. Kč )
- 2) Rozdíly mezi rozpočtovanými a skutečnými příjmy a výdaji - vzhledem k tomu, že plánované investiční akce nebyly v roce 2018 projekčně dokončeny a neproběhla jejich realizace, byly finanční prostředky na tyto akce přesunuty na další období, tedy na rok 2019. Z tohoto důvodu nedošlo k přesunu finančních prostředků do rozpočtových příjmů z vedlejší činnosti.
- 3) Významné investiční akce - realizace rekonstrukce vodovodního řadu v ulicích Na Magistrále, Pražská, Štítarská, Třídvorská. Realizace nového vodovodního řadu v obci Ovčáry, lokalita Na Františku
- 4) Náklady a výnosy, zisk DSO - Náklady DSO v roce 2018 tvořily zejména náklady spojené s údržbou a hospodařením majetku a s investičními akcemi, které v roce 2018 proběhly nebo které byly zahájeny (zejm. příprava projektové dokumentace pro nastávající akce, u kterých je předpoklad realizace v roce 2019). Výnosy DSO jsou tvořeny pachtovným. Zisk bude použit na obnovu a rozšíření vodohospodářské infrastruktury.

## Přezkoumání hospodaření za rok 2018

Přezkoumáním výsledku hospodaření byla na základě žádosti Vodohospodářského sdružení Kolín a v souladu se zákonem č. 520/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC, pověřena společnost AV- AUDITING, spol. s r.o.

Připomínky k návrhu Závěrečného účtu Vodohospodářského sdružení Kolín je možné písemně nebo ústně uplatnit na adresu Vodohospodářského sdružení Kolín, Havelcova 70, 280 00 Kolín, a to nejpozději do  
...16. 6. 2019

Veškeré dokumenty a jejich přílohy jsou v originálu s podpisy k nahlédnutí na adrese Vodohospodářského sdružení Kolín.

Vyvěšeno dne: ..... (nutno doplnit po vyvěšení)

Sejmuto dne: .....(nutno doplnit)

### Obsah návrhu závěrečného účtu

I. Rozpočtové hospodaření - detailně

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

Analýza příjmů a výdajů po měsících

Měsíční stav finančních prostředků

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

II. Majetek

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## PŘÍJMY

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
2141 Příjmy z úroků (část)	2721.70	10000.00	27.22	10000.00	27.22	7278.30
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>2721.70</b>	<b>10000.00</b>	<b>27.22</b>	<b>10000.00</b>	<b>27.22</b>	<b>7278.30</b>
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
4131 Převedy z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnost	26756269.34	31079530.00	86.09	31079530.00	86.09	4323260.66
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	186000.00	2000000.00	9.30	2000000.00	9.30	1814000.00
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>26942269.34</b>	<b>33079530.00</b>	<b>81.45</b>	<b>33079530.00</b>	<b>81.45</b>	<b>6137260.66</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>26944991.04</b>	<b>33089530.00</b>	<b>81.43</b>	<b>33089530.00</b>	<b>81.43</b>	<b>6144538.96</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## VÝDAJE

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	470549.40	700000.00	67.22	636967.04	73.87	166417.64
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	112976.10	175000.00	64.56	175000.00	64.56	62023.90
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	43019.40	63000.00	68.28	63000.00	68.28	19980.60
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1794.60	4000.00	44.87	4000.00	44.87	2205.40
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	19543.31	50000.00	39.09	50000.00	39.09	30456.69
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	21769.88	40000.00	54.42	40000.00	54.42	18230.12
5141 Úroky vlastní	249779.80	41030.00	608.77	291030.00	85.83	41250.20
5151 Studená voda	482.40	2000.00	24.12	2000.00	24.12	1517.60
5153 Plyn	5962.50	6000.00	99.38	6000.00	99.38	37.50
5154 Elektrická energie	4500.00	20000.00	22.50	20000.00	22.50	15500.00
5161 Poštovní služby	208.00	2000.00	10.40	2000.00	10.40	1792.00
5162 Služby elektronických komunikací	9657.08	20000.00	48.29	20000.00	48.29	10342.92
5163 Služby peněžních ústavů	2862.00	4500.00	63.60	4500.00	63.60	1638.00
5164 Nájemné	50529.60	60000.00	84.22	60000.00	84.22	9470.40
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	863032.96	800000.00	107.88	863032.96	100.00	0.00
5167 Služby školení a vzdělávání	2395.80	15000.00	15.97	15000.00	15.97	12604.20
5171 Opravy a udržování	741817.13	6000000.00	12.36	797696.82	92.99	55879.69
5172 Programové vybavení	11932.40	30000.00	39.77	30000.00	39.77	18067.60
5175 Pohoštění	13060.11	40000.00	32.65	40000.00	32.65	26939.89
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5901.90	12000.00	49.18	12000.00	49.18	6098.10
<b>Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>2631774.37</b>	<b>8089530.00</b>	<b>32.53</b>	<b>3137226.82</b>	<b>83.89</b>	<b>505452.45</b>
<b>Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
6121 Budovy, haly a stavby	32352303.18	25000000.00	129.41	32352303.18	100.00	0.00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	549340.00	0.00	0.00	600000.00	91.56	50660.00
<b>Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>32901643.18</b>	<b>25000000.00</b>	<b>131.61</b>	<b>32952303.18</b>	<b>99.85</b>	<b>50660.00</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>35533417.55</b>	<b>33089530.00</b>	<b>107.39</b>	<b>36089530.00</b>	<b>98.46</b>	<b>556112.45</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	14565326.51	0.00	0.00	3000000.00	485.51
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	-5976900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	8588426.51	0.00	0.00	3000000.00	286.28

## Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

## PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	186000.00	2000000.00	9.30	2000000.00	9.30	1814000.00
2310 Pitná voda	2721.70	10000.00	27.22	10000.00	27.22	7278.30
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	26756269.34	31079530.00	86.09	31079530.00	86.09	4323260.66
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>26944991.04</b>	<b>33089530.00</b>	<b>81.43</b>	<b>33089530.00</b>	<b>81.43</b>	<b>6144538.96</b>

## Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

## VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2310 Pitná voda	35533417.55	33089530.00	107.39	36089530.00	98.46	556112.45
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>35533417.55</b>	<b>33089530.00</b>	<b>107.39</b>	<b>36089530.00</b>	<b>98.46</b>	<b>556112.45</b>

**Porovnání příjmů a výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Příjmy</b>	<b>Výdaje</b>
Leden	1551189.58	1572320.56
Únor	3689822.22	3819746.17
Březen	1032223.74	1012042.45
Duben	4557424.08	7725496.25
Květen	4935358.41	4903979.61
Červen	31097.29	501461.90
Červenec	2909163.30	6466366.54
Srpen	1535407.83	1950206.55
Září	2214748.71	2204546.67
Říjen	589635.51	1493582.11
Listopad	2162343.93	2154138.53
Prosinec	1736576.44	1729530.21
<b>CELKEM</b>	<b>26944991.04</b>	<b>35533417.55</b>

**Měsíční stav finančních prostředků**

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	14769392.30	11193.00
Únor	14639468.35	10348.00
Březen	14659649.64	19585.00
Duben	11491577.47	4102.40
Květen	10546056.27	2192.40
Červen	10075691.66	17274.00
Červenec	6518488.42	3406.00
Srpen	6103689.70	10267.00
Září	6113891.74	15252.00
Říjen	5209945.14	9216.00
Listopad	5218150.54	5158.00
Prosinec	225196.77	2572.00



## Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 00000 -						
	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
2141 Příjmy z úroků (část)	2721.70	10000.00	27.22	10000.00	27.22	7278.30
4131 Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnost	26756269.34	31079530.00	86.09	31079530.00	86.09	4323260.66
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	186000.00	2000000.00	9.30	2000000.00	9.30	1814000.00
<b>Příjmy:</b>	<b>26944991.04</b>	<b>33089530.00</b>	<b>81.43</b>	<b>33089530.00</b>	<b>81.43</b>	<b>6144538.96</b>
5011 Platby zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	470549.40	700000.00	67.22	636967.04	73.87	166417.64
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	112976.10	175000.00	64.56	175000.00	64.56	62023.90
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	43019.40	63000.00	68.28	63000.00	68.28	19980.60
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1794.60	4000.00	44.87	4000.00	44.87	2205.40
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	19543.31	50000.00	39.09	50000.00	39.09	30456.69
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	21769.88	40000.00	54.42	40000.00	54.42	18230.12
5141 Úroky vlastní	249779.80	41030.00	608.77	291030.00	85.83	41250.20
5151 Studená voda	482.40	2000.00	24.12	2000.00	24.12	1517.60
5153 Plyn	5962.50	6000.00	99.38	6000.00	99.38	37.50
5154 Elektrická energie	4500.00	20000.00	22.50	20000.00	22.50	15500.00
5161 Poštovní služby	208.00	2000.00	10.40	2000.00	10.40	1792.00
5162 Služby elektronických komunikací	9657.08	20000.00	48.29	20000.00	48.29	10342.92
5163 Služby peněžních ústavů	2862.00	4500.00	63.60	4500.00	63.60	1638.00
5164 Nájemné	50529.60	60000.00	84.22	60000.00	84.22	9470.40
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	863032.96	800000.00	107.88	863032.96	100.00	0.00
5167 Služby školení a vzdělávání	2395.80	15000.00	15.97	15000.00	15.97	12604.20
5171 Opravy a udržování	741817.13	6000000.00	12.36	797696.82	92.99	55879.69
5172 Programové vybavení	11932.40	30000.00	39.77	30000.00	39.77	18067.60
5175 Pohoštění	13060.11	40000.00	32.65	40000.00	32.65	26939.89
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5901.90	12000.00	49.18	12000.00	49.18	6098.10
6121 Budovy, haly a stavby	32352303.18	25000000.00	129.41	32352303.18	100.00	0.00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	549340.00	0.00	0.00	600000.00	91.56	50660.00
<b>Výdaje:</b>	<b>35533417.55</b>	<b>33089530.00</b>	<b>107.39</b>	<b>36089530.00</b>	<b>98.46</b>	<b>556112.45</b>

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>CELKEM PŘÍJMY:</b>	26944991.04	33089530.00	81.43	33089530.00	81.43	6144538.96
<b>CELKEM VÝDAJE:</b>	35533417.55	33089530.00	107.39	36089530.00	98.46	556112.45

**Majetek**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Software	367100.00	0.00	367100.00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	20700.00	0.00	20700.00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	496912342.40	28544811.26	525457153.66
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	18258404.50	652427.70	18910832.20
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1882037.70	70949.06	1952986.76
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	3364800.67	0.00	3364800.67
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	35212605.46	2523235.40	37735840.86
<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek</b>			
Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	142830.70	31300.00	174130.70
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k software	-367100.00	0.00	-367100.00
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-20700.00	0.00	-20700.00
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-260798172.72	-11781629.00	-272579801.72
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-17977166.00	-62243.00	-18039409.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1882037.70	-70949.06	-1952986.76

**Přílohy návrhu závěrečného účtu**

Výkaz FIN 2-12 k 31. 12. 2018 – plnění rozpočtu Vodohospodářského sdružení Kolín v plném členění podle rozpočtové skladby

Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2018

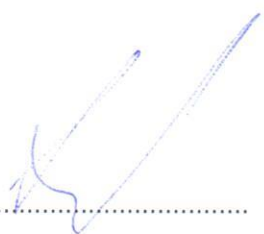
Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....



**Razítko organizace**

