

# Vodohospodářské sdružení Kolín

## Návrh závěrečného účtu za rok 2019

sestavený ke dni 31.12.2019

### Údaje o organizaci

Název	<b>Vodohospodářské sdružení Kolín</b>
Adresa	<b>Havelcova 70 28002 Kolín</b>
IČ	<b>61882976</b>
Právní forma	<b>Dobrovolný svazek obcí</b>

### Kontaktní údaje

Telefon	<b>777800168</b>
E-mail	<b>slanska@vhskolin.cz</b>

### Doplňující údaje o organizaci

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 2019. 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 2019 byl schválen na zasedání Rady Vodohospodářského sdružení Kolín dne 19.12.2018. Schválený rozpočet na rok 2019 byl v průběhu roku upraven 6 rozpočtovými opatřeními.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Kolín za rok 2019 bude přílohou k závěrečnému účtu.

### Hospodaření Vodohospodářského sdružení Kolín

Výsledek hospodaření: 16.244.155,21 Kč zisk celkem po zdanění (hlavní i hospodářská činnost)

22.302.993,52 Kč je zisk z hospodářské činnosti před zdaněním

-2.837.270 Kč je daň PO 2019

-342.000 Kč dodatečný odvod daně z příjmu 2018 (dodatečné DPPO podané v roce 2019)

19.123.723,52,70 Kč zisk z hospodářské činnosti po zdanění

- 2.879.568,21 Kč ztráta z hlavní činnosti

**Významné skutečnosti ovlivňující hospodářský výsledek roku 2019 a mající dopad na hospodářský výsledek roku 2020:**

1) V měsíci listopadu předává provozovatel předpokládanou výši pachtovného za rok 2019 na základě spotřeby pitné vody VHS a vody předané za období 1-9 2019. Konečné vyúčtování pachtovného na základě odečtů spotřeby pitné vody VHS a vody předané za období 1-12 2019 probíhá dle podmínek koncesní smlouvy ke dni 31. 3. následujícího roku, tedy k 31. 3. 2020. 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 – vyšší množství prodané vody než byla kalkulace na rok 2019, do účetnictví roku 2019 byla průúčtována dohadná položka na doplatek pachtovného ve výši 1.790.000,- Kč. Skutečná spotřeba je podle konečných podkladů od poskytovatele vyšší a v roce 2020 tedy bylo vyfakturováno pachtovné na doplatek ve výši 1.781.695 Kč (dle skutečné výše předané vody a pitné vody).

2) Rozdíly mezi rozpočtovanými a skutečnými příjmy a výdaji - vzhledem k tomu, že plánované investiční akce nebyly v roce 2019 projekčně dokončeny a neproběhla jejich realizace, byly finanční prostředky na tyto akce přesunuty na další období, tedy na rok 2020. Z tohoto důvodu nedošlo k přesunu finančních prostředků do rozpočtových příjmů z vedlejší činnosti.

3) Významné investiční akce - realizace rekonstrukce vodovodního řadu v ulicích Havlíčkova, Tyršova, Fügnerova – Plaňany, Propojovací řad VDJ Letiště II – Ratboř, Kořenice.

4) Náklady a výnosy, zisk DSO - Náklady DSO v roce 2019 tvořily zejména náklady spojené s údržbou a hospodařením majetku a s investičními akcemi, které v roce 2019 proběhly nebo které byly zahájeny (zejm. příprava projektové dokumentace pro nastávající akce, u kterých je předpoklad realizace v roce 2020). Výnosy DSO jsou tvořeny pachtovným. Zisk bude použit na obnovu a rozšíření vodohospodářské infrastruktury.

**Přezkoumání hospodaření za rok 2019**

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 ECO - ECONOMIC& COMMERCIAL OFFICE s.r.o.

Připomínky k návrhu Závěrečnému účtu Vodohospodářského sdružení Kolín je možné písemně nebo ústně uplatnit na adresu Vodohospodářského sdružení Kolín, Havelcova 70, 280 00 Kolín, a to nejpozději do 10. 6. 2020.

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

Vyvěšeno dne: 25. 5. 2020

Sejmuto dne: 10. 6. 2020

**Obsah návrhu závěrečného účtu**

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně  
Analýza příjmů a výdajů po měsících  
Měsíční stav finančních prostředků  
Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Majetek

## Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně

## P Ř Í J M Y

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)	36.93	5000.00	0.74	5000.00	0.74	4963.07
2310 Příjmy z prodeje krátkodobého a dřob.dlouhodobého majetku	21964.00	0.00	0.00	21964.00	100.00	0.00
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>22000.93</b>	<b>5000.00</b>	<b>440.02</b>	<b>26964.00</b>	<b>81.59</b>	<b>4963.07</b>
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
4131 Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnost	28905058.43	25000000.00	115.62	28906151.93	100.00	1093.50
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	5014940.00	3500000.00	143.28	8862379.00	56.59	3847439.00
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>33919998.43</b>	<b>28500000.00</b>	<b>119.02</b>	<b>37768530.93</b>	<b>89.81</b>	<b>3848532.50</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>33941999.36</b>	<b>28505000.00</b>	<b>119.07</b>	<b>37795494.93</b>	<b>89.80</b>	<b>3853495.57</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně

## V Ý D A J E

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 Platby zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměstn. na služ.místech	440175.60	700000.00	62.88	700000.00	62.88	259824.40
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	100705.20	175000.00	57.55	175000.00	57.55	74294.80
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	36376.20	63000.00	57.74	63000.00	57.74	26623.80
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1854.00	4000.00	46.35	4000.00	46.35	2146.00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0.00	2000.00	0.00	2000.00	0.00	2000.00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	16541.03	40000.00	41.35	40000.00	41.35	23458.97
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	16054.01	35000.00	45.87	35000.00	45.87	18945.99
5141 Úroky vlastní	136264.16	300000.00	45.42	300000.00	45.42	163735.84
5151 Studená voda	535.50	1500.00	35.70	1500.00	35.70	964.50
5153 Plyn	5471.10	6500.00	84.17	6500.00	84.17	1028.90
5154 Elektrická energie	4800.00	20000.00	24.00	20000.00	24.00	15200.00
5161 Poštovní služby	242.00	1000.00	24.20	1000.00	24.20	758.00
5162 Služby elektronických komunikací	11525.99	15000.00	76.84	15000.00	76.84	3474.01
5163 Služby peněžních ústavů	2802.00	4000.00	70.05	4000.00	70.05	1198.00
5164 Nájemné	50529.60	55000.00	91.87	55000.00	91.87	4470.40
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	1179460.48	860000.00	137.15	1360000.00	86.73	180539.52
5167 Služby školení a vzdělávání	3868.50	10000.00	38.69	10000.00	38.69	6131.50
5171 Opravy a udržování	959547.40	5000000.00	19.19	2497000.00	38.43	1537452.60
5172 Programové vybavení	6056.60	25000.00	24.23	25000.00	24.23	18943.40
5173 Cestovné	4524.30	2000.00	226.22	5000.00	90.49	475.70
5175 Pohoštění	8464.25	26000.00	32.55	26000.00	32.55	17535.75
5192 Poskytnuté náhrady	176945.00	0.00	0.00	176945.00	100.00	0.00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5901.90	10000.00	59.02	10000.00	59.02	4098.10
<b>Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>3168644.82</b>	<b>7355000.00</b>	<b>43.08</b>	<b>5531945.00</b>	<b>57.28</b>	<b>2363300.18</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	24816193.06	20500000.00	121.05	26229206.93	94.61	1413013.87
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0.00	650000.00	0.00	650000.00	0.00	650000.00

<b>Třída</b>	<b>6</b>	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	24816193.06	21150000.00	117.33	26879206.93	92.32	2063013.87
		<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>27984837.88</b>	<b>28505000.00</b>	<b>98.18</b>	<b>32411151.93</b>	<b>86.34</b>	<b>4426314.05</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	19738.52	0.00	0.00	-5384343.00	-0.37
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	-5976900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>	<b>8000</b>	<b>-5957161.48</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5384343.00</b>	<b>110.64</b>

**Porovnání příjmů a výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Příjmy</b>	<b>Výdaje</b>
Leden	1523052.68	1447736.98
Únor	445665.11	428686.41
Březen	2043837.02	1768956.38
Duben	4538600.48	4949393.38
Květen	5080574.84	3705855.64
Červen	2266540.30	996216.72
Červenec	1125266.71	1945546.70
Srpen	4270399.52	4655937.92
Září	2042505.81	941171.93
Říjen	2309503.30	3598905.30
Listopad	367881.60	550852.50
Prosinec	7928171.99	2995578.02
<b>CELKEM</b>	<b>33941999.36</b>	<b>27984837.88</b>

**Měsíční stav finančních prostředků**

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna 261/xx</b>
Leden	300512.47	7136.00
Únor	317491.17	12776.00
Březen	592371.81	2494.00
Duben	181578.91	9832.00
Květen	579398.11	8115.00
Červen	1849721.69	3998.00
Červenec	1029441.70	3448.00
Srpen	643903.30	3448.00
Září	1745237.18	16825.00
Říjen	455835.18	16825.00
Listopad	272864.28	11803.00
Prosinec	205458.25	20004.00

## 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)	36.93	5000.00	0.74	5000.00	0.74	4963.07
2310	Příjmy z prodeje krátkodobého a drob.dlouhodobého majetku	21964.00	0.00	0.00	21964.00	100.00	0.00
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnost	28905058.43	25000000.00	115.62	28906151.93	100.00	1093.50
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	5014940.00	3500000.00	143.28	8862379.00	56.59	3847439.00
	<b>Příjmy:</b>	<b>33941999.36</b>	<b>28505000.00</b>	<b>119.07</b>	<b>37795494.93</b>	<b>89.80</b>	<b>3853495.57</b>
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměstn. na služ.místech	440175.60	700000.00	62.88	700000.00	62.88	259824.40
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	100705.20	175000.00	57.55	175000.00	57.55	74294.80
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	36376.20	63000.00	57.74	63000.00	57.74	26623.80
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1854.00	4000.00	46.35	4000.00	46.35	2146.00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	0.00	2000.00	0.00	2000.00	0.00	2000.00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	16541.03	40000.00	41.35	40000.00	41.35	23458.97
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	16054.01	35000.00	45.87	35000.00	45.87	18945.99
5141	Úroky vlastní	136264.16	300000.00	45.42	300000.00	45.42	163735.84
5151	Studená voda	535.50	1500.00	35.70	1500.00	35.70	964.50
5153	Plyn	5471.10	6500.00	84.17	6500.00	84.17	1028.90
5154	Elektrická energie	4800.00	20000.00	24.00	20000.00	24.00	15200.00
5161	Poštovní služby	242.00	1000.00	24.20	1000.00	24.20	758.00
5162	Služby elektronických komunikací	11525.99	15000.00	76.84	15000.00	76.84	3474.01
5163	Služby peněžních ústavů	2802.00	4000.00	70.05	4000.00	70.05	1198.00
5164	Nájemné	50529.60	55000.00	91.87	55000.00	91.87	4470.40
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	1179460.48	860000.00	137.15	1360000.00	86.73	180539.52
5167	Služby školení a vzdělávání	3868.50	10000.00	38.69	10000.00	38.69	6131.50
5171	Opravy a udržování	959547.40	5000000.00	19.19	2497000.00	38.43	1537452.60
5172	Programové vybavení	6056.60	25000.00	24.23	25000.00	24.23	18943.40
5173	Cestovné	4524.30	2000.00	226.22	5000.00	90.49	475.70
5175	Pohoštění	8464.25	26000.00	32.55	26000.00	32.55	17535.75
5192	Poskytnuté náhrady	176945.00	0.00	0.00	176945.00	100.00	0.00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5901.90	10000.00	59.02	10000.00	59.02	4098.10
6121	Budovy, haly a stavby	24816193.06	20500000.00	121.05	26229206.93	94.61	1413013.87
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0.00	650000.00	0.00	650000.00	0.00	650000.00
	<b>Výdaje:</b>	<b>27984837.88</b>	<b>28505000.00</b>	<b>98.18</b>	<b>32411151.93</b>	<b>86.34</b>	<b>4426314.05</b>

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>CELKEM PŘÍJMY:</b>	33941999.36	28505000.00	119.07	37795494.93	89.80	3853495.57
<b>CELKEM VÝDAJE:</b>	27984837.88	28505000.00	98.18	32411151.93	86.34	4426314.05

**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	525457153.66	28914387.65	554371541.31
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	18910832.20	0.00	18910832.20
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1952986.76	57815.33	2010802.09
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	3364800.67	0.00	3364800.67
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	37735840.86	-1817147.34	35918693.52
<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek</b>			
Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	174130.70	0.00	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	-272579801.72	-12766245.00	-285346046.72
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-18039409.00	-140892.00	-18180301.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1952986.76	-57815.33	-2010802.09



**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**

