

Vodohospodářské sdružení Kolín

Schválený závěrečný účet za rok 2018

sestavený ke dni 31.12.2018

Údaje o organizaci

Název	Vodohospodářské sdružení Kolín
Adresa	Havelcova 70 280 02 Kolín
IČ	61882976
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	777800168
E-mail	slanska@vhskolin.cz

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 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 (rozvaha + 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. m³ a voda předaná 0,160 mil. m³ – celkové množství 2,165 mil. m³ 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.

Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
 - Plnění sdílených daní po měsících
 - 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

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)	2721.70	10000.00	27.22	10000.00	27.22	7278.30
Třída 2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2721.70	10000.00	27.22	10000.00	27.22	7278.30
Třída 4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnosti	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
Třída 4	PŘIJATÉ TRANSFERY	26942269.34	33079530.00	81.45	33079530.00	81.45	6137260.66
	PŘÍJMY CELKEM	26944991.04	33089530.00	81.43	33089530.00	81.43	6144538.96

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

V Ý D A J E

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	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
Třída 5	BĚŽNÉ VÝDAJE	2631774.37	8089530.00	32.53	3137226.82	83.89	505452.45
Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
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
Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	32901643.18	25000000.00	131.61	32952303.18	99.85	50660.00
	VÝDAJE CELKEM	35533417.55	33089530.00	107.39	36089530.00	98.46	556112.45

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
CELKEM PŘÍJMY	26944991.04	33089530.00	81.43	33089530.00	81.43	6144538.96

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
CELKEM VÝDAJE	35533417.55	33089530.00	107.39	36089530.00	98.46	556112.45

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
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
CELKEM	26944991.04	35533417.55

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 -						
		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
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
	Příjmy:	26944991.04	33089530.00	81.43	33089530.00	81.43	6144538.96
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. výjma 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
	Výdaje:	35533417.55	33089530.00	107.39	36089530.00	98.46	556112.45

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	26944991.04	33089530.00	81.43	33089530.00	81.43	6144538.96
CELKEM VÝDAJE:	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
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	367100.00	0.00	367100.00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	20700.00	0.00	20700.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
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
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3364800.67	0.00	3364800.67
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	35212605.46	2523235.40	37735840.86
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	142830.70	31300.00	174130.70
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k software	-367100.00	0.00	-367100.00
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-20700.00	0.00	-20700.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
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

Závěrečný účet byl schválen dne 17.6.2019

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace