

Vodohospodářské sdružení Kolín
Závěrečný účet za rok 2019

Sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

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

Kontaktní údaje

Telefon 777800168
E-mail slanska@vshkolin.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 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 20.12.2018. Schválený rozpočet na rok 2019 byl v průběhu roku upraven 5 rozpočtovými opatřeními.

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

Obsah závěrečného účtu

	Strana
Hospodaření VHS	1
Příjmy a výdaje dle účelových znaků	2
Plnění rozpočtu dle tříd	3

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

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 řádu v ulicích Na Magistrále, Pražská, Štítarská, Třídvorská. Realizace nového vodovodního řádu 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.

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Bez návrhu rozpočtových změn

Třídění: Pol vzestupně

Za období: 12/2019

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Nst Zdr UZ 000 0 00000							
2141	- Příjmy z úroků (část)	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
2310	- Příjmy z prodeje krátkodob.majetku a drob.dlouhodob.majet	0,00	0,00	0,00	21 964,00	0,00	21 964,00
4131	- Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnosti	0,00	25 000 000,00	0,00	28 906 151,93	0,00	28 906 151,93
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	3 500 000,00	0,00	8 862 379,00	0,00	8 862 379,00
	Příjmy:	0,00	28 505 000,00	0,00	37 795 494,93	0,00	37 795 494,93
5011	- Platy zaměstnanců v pracovním	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
5031	- Povin.pojistné na soc.zab.a př	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00
5032	- Povinné pojistné na veřejné zd	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00
5038	- Povinné pojistné na úrazové po	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
5136	- Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
5137	- Drobný hmotný dlouhodobý majet	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
5141	- Úroky vlastní	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
5151	- Studená voda	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
5153	- Plyn	0,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	6 500,00
5154	- Elektrická energie	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
5161	- ostatní služby	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5162	- Služby telekomunikací a radiok	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
5163	- Služby peněžních ústavů	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
5164	- Nájemné	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00
5166	- Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	860 000,00	0,00	1 360 000,00	0,00	1 360 000,00
5167	- Služby školení a vzdělávání	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
5171	- Opravy a udržování	0,00	5 000 000,00	0,00	2 497 000,00	0,00	2 497 000,00
5172	- Programové vybavení	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
5173	- Cestovné (tuzemské i zahraničn	0,00	2 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5175	- Pohoštění	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00
5192	- Poskytnuté náhrady	0,00	0,00	0,00	176 945,00	0,00	176 945,00
5362	- Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
6121	- Budovy, haly a stavby	0,00	20 500 000,00	0,00	26 229 206,93	0,00	26 229 206,93
6122	- Stroje, přístroje a zařízení	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00
	Výdaje:	0,00	28 505 000,00	0,00	32 411 151,93	0,00	32 411 151,93

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	0,00	28 505 000,00	0,00	37 795 494,93	0,00	37 795 494,93
CELKEM VÝDAJE:	0,00	28 505 000,00	0,00	32 411 151,93	0,00	32 411 151,93

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: 12/2019

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

<i>Třída</i>	<i>2</i>	<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	2141	Příjmy z úroků (část)	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	2310	Příjmy z prodeje krátkodob.majetku a drob.dlouhodob.majet	0,00	0,00	0,00	21 964,00	0,00	21 964,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:			0,00	5 000,00	0,00	26 964,00	0,00	26 964,00
<i>Třída</i>	<i>4</i>	<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>						
	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnost	0,00	25 000 000,00	0,00	28 906 151,93	0,00	28 906 151,93
	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	3 500 000,00	0,00	8 862 379,00	0,00	8 862 379,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			0,00	28 500 000,00	0,00	37 768 530,93	0,00	37 768 530,93
Příjmy celkem:			0,00	28 505 000,00	0,00	37 795 494,93	0,00	37 795 494,93

Plnění rozpočtu dle tříd

Výdaje

Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Rozpočet		Rozpočet		Rozdíl	
			Skutečnost	schválený	%	upravený		%
5011		Platy zaměstnanců v pracovním	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
5031		Povín.pojistné na soc.zab.a př	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00
5032		Povinné pojistné na veřejné zd	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00
5038		Povinné pojistné na úrazové po	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
5136		Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
5137		Drobný hmotný dlouhodobý majet	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
5139		Nákup materiálu jinde nezařazený	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
5141		Úroky vlastní	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
5151		Studená voda	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
5153		Plyn	0,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	6 500,00
5154		Elektrická energie	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
5161		ostatní služby	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5162		Služby telekomunikací a radiok	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
5163		Služby peněžních ústavů	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
5164		Nájemné	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00
5166		Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	860 000,00	0,00	1 360 000,00	0,00	1 360 000,00
5167		Služby školení a vzdělávání	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
5171		Opravy a udržování	0,00	5 000 000,00	0,00	2 497 000,00	0,00	2 497 000,00
5172		Programové vybavení	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
5173		Cestovné (tuzemské i zahraničn	0,00	2 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5175		Pohoštění	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00
5192		Poskytnuté náhrady	0,00	0,00	0,00	176 945,00	0,00	176 945,00
5362		Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:			0,00	7 355 000,00	0,00	5 531 945,00	0,00	5 531 945,00
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE						
6121		Budovy, haly a stavby	0,00	20 500 000,00	0,00	26 229 206,93	0,00	26 229 206,93
6122		Stroje, přístroje a zařízení	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:			0,00	21 150 000,00	0,00	26 879 206,93	0,00	26 879 206,93
Výdaje celkem:			0,00	28 505 000,00	0,00	32 411 151,93	0,00	32 411 151,93

Plnění rozpočtu dle tříd

Financování

<i>Třída</i>	<i>8</i>	<i>FINANCOVÁNÍ</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	0,00	0,00	0,00	-5 384 343,00	0,00	-5 384 343,00
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			0,00	0,00	0,00	-5 384 343,00	0,00	-5 384 343,00
Financování celkem:			0,00	0,00	0,00	-5 384 343,00	0,00	-5 384 343,00

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 AVAUDITING, spol. s r.o.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: Be. Dagmar Slánská

Statutární zástupce

Podpis: Be. Dagmar Slánská

Razítko organizace

⑤ Vodohospodářské sdružení
Kolín
Havelcova 70, 280 02 Kolín
IČ 61882976 DIČ CZ61882976
fi. zapsána v evidenci
KÚ SČK č.r. 82/2002/KO

SCHVÁLENO: 25. 6. 2020