

ZÁSOBOVÁNÍ VODOU svazek obcí se sídlem v Okříškách

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

sestavený ke dni 31.12.2018

Údaje o organizaci

Název	ZÁSOBOVÁNÍ VODOU svazek obcí se sídlem v Okříškách
Adresa	Nádražní 115 67521 Okříšky
IČ	48526061
Právní forma	Svazek obcí

Kontaktní údaje

Ing. Josef Kula, předseda svazku
Ivana Uhrová, účetní svazku

Doplňující údaje o organizaci

Dobrovolný svazek obcí s členskými obcemi: Obec Petrovice, obec Hvězdoňovice, obec Krahulov a městys Okříšky

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření – detailně
Měsíční stav finančních prostředků
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů
Porovnání nákladových a výnosových účtů
- III. Majetek
- IV. Komentáře

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
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	961700.00	710800.00	135.30	961700.00	100.00	0.00
2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend	45681.00	0.00	0.00	45681.00	100.00	0.00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1007381.00	710800.00	141.72	1007381.00	100.00	0.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	114720.00	114700.00	100.02	114700.00	100.02	-20.00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	114720.00	114700.00	100.02	114700.00	100.02	-20.00
PŘÍJMY CELKEM	1122101.00	825500.00	135.93	1122081.00	100.00	-20.00

Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně

VÝDAJE

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5021 Ostatní osobní výdaje	10414.00	10000.00	104.14	10414.00	100.00	0.00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	898.00	1000.00	89.80	898.00	100.00	0.00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	60113.00	50000.00	120.23	60113.00	100.00	0.00
5163 Služby peněžních ústavů	3507.00	3000.00	116.90	3507.00	100.00	0.00
5164 Nájemné	258.00	300.00	86.00	300.00	86.00	42.00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	2553.00	2600.00	98.19	2600.00	98.19	47.00
5169 Nákup ostatních služeb	55400.00	40000.00	138.50	55400.00	100.00	0.00
5171 Opravy a udržování	0.00	0.00	0.00	1179750.00	0.00	1179750.00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	13870.00	10000.00	138.70	13870.00	100.00	0.00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2002.00	0.00	0.00	227668.00	0.88	225666.00
5901 Nespecifikované rezervy	0.00	608600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	149015.00	725500.00	20.54	1554520.00	9.59	1405505.00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121 Budovy, haly a stavby	0.00	100000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0.00	100000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VÝDAJE CELKEM	149015.00	825500.00	18.05	1554520.00	9.59	1405505.00

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	-973086.00	0.00	0.00	432439.00	-225.02
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-973086.00	0.00	0.00	432439.00	-225.02

Na položce 5171 byl upraven rozpočet o částku 1.179.750,- Kč na opravu technologie ÚV Hvězdoňovice. Dle Smlouvy O dílo uzavřené mezi dobrovolným svazkem a Vodárenskou akciovou společností, a.s. Třebíč byl termín dokončení do 15.12.2018. Dle předávacího protokolu byla akce dokončena 21.12.2018 a faktura vystavena a doručena až v lednu 2019. Proto nedošlo k čerpání rozpočtových výdajů v roce 2018, ale až v roce 2019, kdy byla také faktura v lednu uhrazena.

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	4248832.36	0.00
Únor	4276270.36	0.00
Březen	4262124.36	0.00
Duben	4261981.36	0.00
Květen	4255655.36	0.00
Červen	4243342.36	0.00
Červenec	4593060.36	0.00
Srpen	4588273.36	0.00
Září	4804757.36	0.00
Říjen	4803475.36	0.00
Listopad	4881231.36	0.00
Prosinec	5221295.36	0.00

Svazek realizuje veškeré příjmy a výdaje bezhotovostním platebním stykem.

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Aktivní účty**

	2016	2017	2018
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8494.00	8494.00	8494.00
021 Stavby	25729328.00	25729328.00	25729328.00
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	247028.00	247028.00	247028.00
031 Pozemky	136310.00	156710.00	156710.00
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0.00	60500.00	60500.00
062 Majetk.účasti v osobách s podstat.vlivem	929598.00	929598.00	1376000.00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-8494.00	-8494.00	-8494.00
081 Oprávky ke stavbám	-12125667.00	-12640075.00	-13154482.00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-161814.00	-173700.00	-181774.00
194 Opravné položky k odběratelům	-900.00	-900.00	0.00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	3492542.36	4248209.36	5221295.36
311 Odběratelé	200900.00	1800.00	0.00

V roce 2018 došlo k převodu neuhrazené pohledávky včetně vytvořených opravných položek (účty 194 a 311) – nájem vodárenského zařízení k umístění zařízení pro přenos internetu firma NOVANET Systém, s.r.o. (dříve ing. Tomáš Kutina) na podrozvahovou evidenci, kde bude vedena až do doby jejího promlčení a rozhodnutí o jejím úplném odepsání z účetní evidence. Na účtu 062 došlo na navýšení majetkové účasti (nepeněžního vkladu) ve svazu VKMO s.r.o dle aktuálního výpisu z Obchodního rejstříku, vedeného u Krajského soudu v Brně k 29.12.2018.

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Pasivní účty**

	2016	2017	2018
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	0.00	0.00	-414.00
401 Jmění účetní jednotky	27023029.80	27023029.80	27469431.80
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-9796380.00	-9796380.00	-9796380.00
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	873114.56	1220675.56	1331848.56

Na účtu 342 veden přeplatek srážkové daně z příjmu ze závislé činnosti, která byla odvedena v měsíci prosinec 2018 z vyplacených ročních odměn členům předsednictva svazku. K navýšení jmění účetní jednotky účet 401 došlo z navýšení majetkové účasti (nepeněžní vklad) na účtu 062 – viz aktivní účty.

Porovnání nákladových a výnosových účtů

	Nákladové účty		
	2016	2017	2018
501 Spotřeba materiálu	60113.00	60113.00	60113.00
518 Ostatní služby	46483.00	57166.00	61718.00
521 Mzdové náklady	10000.00	10000.00	10000.00
524 Zákonné sociální pojištění	898.00	898.00	898.00
538 Jiné daně a poplatky	0.00	456.00	0.00
541 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0.00	0.00	2.00
542 Jiné pokuty a penále	0.00	0.00	2000.00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	506475.00	526294.00	522481.00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	180.00	0.00	-900.00
557 Náklady z vyřazených pohledávek	0.00	0.00	900.00
591 Daň z příjmů	0.00	9500.00	13870.00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

	Výnosové účty		
	2016	2017	2018
603 Výnosy z pronájmu	835800.00	660800.00	960800.00
665 Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0.00	0.00	45681.00
669 Ostatní finanční výnosy	21390.00	0.00	0.00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	114520.00	114800.00	114720.00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8494.00	0.00	8494.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	25729328.00	0.00	25729328.00
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	247028.00	0.00	247028.00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	156710.00	0.00	156710.00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	60500.00	0.00	60500.00
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetk.účasti v osobách s podstat.vlivem	929598.00	446402.00	1376000.00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-8494.00	0.00	-8494.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-12640075.00	-514407.00	-13154482.00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-173700.00	-8074.00	-181774.00

Stav dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31.12.2018 byl zjištěn na základě provedené fyzické a dokladové inventarizace. Na základě provedené dokladové inventarizace k 31.12.2018 byl rovněž zjištěn stav finančních prostředků na bankovním účtu svazku a stav pohledávek a závazků. Svazek nevykazoval žádné pohledávky ani závazky z obchodních vztahů. Na účtu 342 je vedena pouze pohledávky vůči finančnímu úřadu z titulu nesprávně odvedené srážkové daně – přeplatek, který bude vyrovnán v roce 2019.

Přílohy závěrečného účtu:

1. Výkaz o plnění rozpočtu Fin2-12M k 31.12.2018
2. Rozvaha k 31.12.2018
3. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018

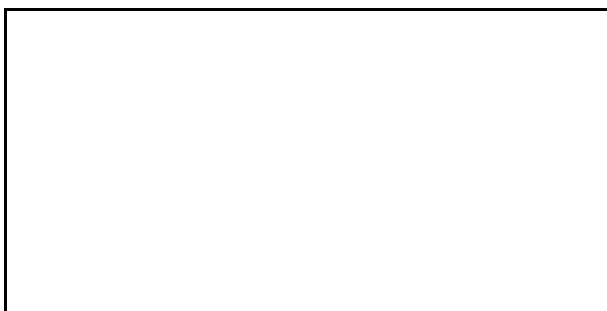
Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace



Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce Městyse Okříšky dne:

Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úředních deskách členských obcích dne:

Po schválení tohoto návrhu na Valné hromadě svazku se stává Závěrečným účtem za rok 2018

Veškeré účetní doklady, výsledky inventarizace k 31.12.2018, originály účetních výkazů jsou k nahlédnutí u účetní svazku.