

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET A HOSPODAŘENÍ
SVAZU VODOVODŮ A KANALIZACÍ ŽDÁRSKO
ZA ROK 2013**

Subjekt: Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko

IČ: 43383513

DIČ: CZ43383513

Subjekty svazku: celkem 80 obcí

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko je založen Č.j. Reg.8/93 Okresním úřadem ve Žďáru nad Sázavou.

SVK Žďársko zpracovává uzávěrku 1x měsíčně a odevzdává jí na Kraj Vysočina.

Zpracovává tyto výkazy:

Výkaz FIN 2-12 M

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

K 31.12.2013 zpracovával dále výkaz Přehled o peněžních tocích, Přehled o změnách vlastního kapitálu pro ÚSC, Schválení účetní závěrky za rok 2012

Výkaz FIN 2-12M

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013 (údaje jsou v tis.Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu1
1. Třída 1 - Daňové příjmy				
2. Třída 2 – Nedaňové příjmy	18.898.701,00	19.823.194,00	19.821.955,60	99,99
3. Třída 3 – Kapitálové příjmy	30.758.400,00	25.550.771,87	25.550.771,87	100,00
4. Třída 4 - Přijaté transfery	91.601.919,00	380.218.893,64	480.711.678,59	126,43
Příjmy celkem	141.259.020,00	425.592.859,51	526.084.406,06	123,61
5. Třída 5 – Běžné výdaje	21.241.319,00	10.761.495,00	39.802.482,92	369,86
6. Třída 6 – Kapitálové výdaje	265.874.701,00	564.701.590,51	557.883.167,10	98,79
Výdaje celkem	287.116.020,00	575.463.085,51	597.685.650,02	103,86
Konsolidace výdajů – týká se převodů mezi účty SVK, pol. 5342,5345				
Saldo: Příjmů výdajů po kons.	-145.857.000,00	-149.870.226,00	-71.601.243,96	47,78
Třída 8 financování				
Přijaté úvěry a půjčky	48.500.000,00	52.513.226,00	52.513.226,00	100,00
Splátky úvěrů dlouhodobých	- 1.980.000,00	- 1.980.000,00	- 1.980.000,00	100,00
Operace z peněž.účetů organizace nemajících char.příjmů a výdajů	99.337.000,00	99.337.000,00	12.022.157,91	12,10
Financování celkem	145.857.000,00	149.870.226,00	71.601.243,96	47,78

Ad 2) Nedaňové příjmy

Ve tř. 2 – nedaňové příjmy jsou tyto příjmy:

Pol. 2441 – splátky půjčených prostředků od obcí – obec Nová Ves u Nového Města na Moravě a obec Oslavice splácí půjčku dle smlouvy o půjčce – v roce 2013 splaceno dle splátkového kalendáře ve výši 1.280.000,-Kč

Pol. 2131 – příjmy z pronájmu pozemků ve výši 1.289,-Kč

Pol. 2132 – příjmy z DPH/ z pronájmu majetku/ ve výši 15.162.120,- Kč

Pol. 2310 – prodej kovového odpadu ve výši 262.186,43 Kč- jedná se o prodej kov.odpadu především z ÚV Mostiště u akce „Zajištění kvality pitné vody ve vod. soustavě jihozápadní Moravy“

Pol. 2324 – přijaté náhrady z účtu ČNB ve výši 11.166,40 Kč

Pol. 2329 – jistiny k VŘ k 31.12.2013 362.760,- Kč – tato jistina se vrací zájemcům dle zákona o veř.zakázkách a dále za náhradu škody vodoměry

Pol. 2141 – příjmy z úroků ve výši 499.242,77

Pol. 2226 – investiční příspěvky od obcí z roku 2012 ve výši 2.243.191,-Kč

Ad 3) Kapitálové příjmy

Ve tř.3 jsou tyto příjmy:

- Pol. 3111 – příjem za prodej pozemku 158.400,- Kč
- Pol. 3113 – příjem za prodej nepotr. majetku – transformátor- 72.600,- Kč vč. DPH
- Pol. 3122 – dotace z SVKMO s.r.o. na Dyji II v celkové výši 25.319.771,87 Kč

Ad 4) Přijaté transfery

Ve tř. 4 jsou tyto příjmy:

- Pol. 4121 – neinvestiční příspěvky na obyvatele ve výši 8.721.300,- Kč – všechny obce tento příspěvek uhradily
- Pol. 4131 – převody z hospodářské činnosti – z nájemného do hl. činnosti ve výši 71.300.000,-Kč
- Pol. 4133 – převody z vlast. Rezervních fondů ve výši 450.000,- Kč
- Pol. 4213 – investiční přijaté transfery z SFŽP ČR – ve výši 15.126.371,45 Kč na akci „Zajištění kvality pitné vody ve vod. soustavě jih. Moravy“
- Pol. 4216 – investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu ve výši 257.148.315,19 Kč na akci „Zajištění kvality pitné vody ve vod. soustavě jih. Moravy“
- Pol. 4221 – investiční příspěvky od obcí na investice dle Zásad investiční politiky SVK Žďársko ve výši 27.104.953,- Kč
- Pol. 4222 Dotace z Kraje Vysočina na akci „Velká Bíteš – generel odvodnění města“ ve výši 395.000,- Kč a na akci „Nové Veselí kanalizace ul. Dolní „ 65.250,- Kč na PD
- Pol. 4134 jsou převody mezi účty, tato pol. se nerozpočtuje

Výdaje:

- Pol. 5011 – platy zaměstnanců ve výši 2.696.504,- Kč
- Pol. 5023 – odměny členů představenstva ve výši 450.000,-Kč
- Pol. 5031 – povinné pojištění na soc. zabezpečení ve výši 788.744,- Kč
- Pol. 5032 – povinné pojištění na zdravotní pojištění ve výši 283.945,- Kč
- Pol. 5038 – povinné pojistné na úrazové pojištění ve výši 15.385,- Kč
- Pol. 5136 – Knihy, tisk – ve výši 11.247,62 Kč
- Pol. 5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek – ve výši 460.338,53 Kč- vodoměry, počítače- drobný majetek do kanceláří
- Pol. 5139 – nákup materiálu – tj. všeobecný materiál ve výši 49.761,75 Kč
- Pol. 5151 – studená vody pro kanceláře SVK – ve výši 5.240,20 Kč
- Pol. 5153 – plyn- pro kanceláře SVK ve výši 103.746,50 Kč
- Pol. 5154 – elektrická energie – pro kanceláře SVK ve výši 11.608,- Kč
- Pol. 5156 – PHM ve výši 62.688,90 Kč
- Pol. 5161 – služby pošt – ve výši 13.386,- Kč
- Pol. 5162 – služby telekomunikací – ve výši 50.468,08 Kč
- Pol. 5164 – nájemné 900,- Kč –pronájem pro konání představenstva
- Pol. 5165 – nájemné za půdu – ve výši 73.559,85 Kč hrazeno dle smluv
- Pol. 5166 – konzultační, poradenské a právní služby ve výši 238.560,- Kč jedná se o právní služby, audit, daňové poradenství
- Pol. 5167 – služby školení a vzdělávání ve výši 19.600,- Kč
- Pol. 5169 – nákup ostatních služeb ve výši 554.458,41 / VAS-majetková a provozní evidence, likvidace ČS Křídla, finanční analýza, roční udržovací poplatky k programům na počítačích, pravidelný servis, archeologický výzkum, zn.posudky../
- Pol. 5171 – opravy a udržování ve výši 14.576,45 Kč – veškeré režijní opravy SVK Žďársko
- Pol. 5173 – cestovné 8.395,- Kč
- Pol. 5175 – pohoštění ve výši 9.965,- Kč – tj. pohoštění na představenstvo
- Pol. 5229 – ostatní neinvestiční transfery ve výši 809.160,- Kč – tj. ekon.a org.poradenství SVKMO s.r.o.
- Pol. 5361 – nákup kolků 3.000,-Kč
- Pol. 5362 – platby daní a poplatků ve výši 2.186.944,- Kč –tj. veškeré platby daní a poplatků
- Pol. 5424 – náhrady mezd v době nemoci – ve výši 12.524,- Kč
- Pol. 5499 – ostatní neinv. transfery ve výši 27.410,92 -/zaokrouhlení, převody na penz.připojištění/
- Pol. 5909 – ostatní neinv. výdaje ve výši 90.006,19 Kč vratka jistiny z minulého období
- Pol. 6121 – budovy, stavby a haly ve výši 476.292.303,68 Kč tj. investiční akce par. 2310 – voda vč.DPH
- Pol. 6122 – stroje, přístroje a zařízení ve výši 980.636,32 Kč tj. výměna vizualizačního systému, digestoř a lab.stůl na ÚV Mostišti
- Pol. 6130 – pozemky ve výši 279.895,- Kč – kupní smlouva na odkup poz. u SVK Žďársko – přístupová cesta
- Pol. 6341 – investiční transfery obcím- ve výši 28.246,- Kč – obec Drahonín příspěvek na inž.č.
- Pol. 5164 – nájemné – ve výši 144,- Kč

Pol. 5169 – nákup ostatních služeb – ve výši 1.227.928,64 Kč /ČOV Bystřice nad P.-výroba a montáž pororošťů, model udržitelnosti Rek.stokové sítě Žďár nad Sázavou III, neinvestiční náklady fa Unistav a.s. Dyje II

Pol. 6121 – budovy, stavby a haly- ve výši 76.392.837,10 Kč - par. 2321 – kanalizace.

Pol. 6341 – investiční transfery obcím na inv. činnost na kanalizaci ve výši 3.909.249,- Kč

Pol. 5141 – úroky vlastní – ve výši 19.638,03 Kč

Pol. 5142 – kurzové rozdíly 155,28 Kč

Pol. 5163 – služby peněžních ústavů ve výši 13.962,62 Kč

Pol. 5163 – pojištění majetku SVK Žďársko ve výši 200.590,-Kč

Pol. 5342 – tvorba sociální fondu dle vnitro.směrnice ve výši 81.432,-Kč

Pol. 5345 – převody vlastním rozp.účtům ve výši 100.769.056,95 tj. převody mezi účty SVK

Pol. 5362 – platby daní a popl. -71.784.048,- Kč – tj. proučtování DPH u přenesené daňové povinnosti

Pol. 5363 – úhrady sankcí jiným rozpočtům 10.000,- Úřad pro zast.státu

Pol. 5367 – výdaje z fin. vypořádání minulých let ve výši 211.500,- Kč- příspěvek městysu Nedvědice dle sml.

Pol. 8123 – dlouhodobé přijaté půjčené prostředky – úvěr od České spořitelny a.s. ve výši 52.513.226,- Kč na akci „Zajištění kvality pitné vody ve vod. soustavě jih. Moravy, region Žďársko“

Pol. 8124 – uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček – splátka ve výši 1.980.000,- Kč na úvěr na akci Dyje I od ČMZRB.

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko v roce 2013 na akci „Zajištění kvality pitné vody ve vodárenské soustavě jihozápadní Moravy“ obdržel faktury od zhotovitele SMP CZ a.s. Praha ve výši 294.753.936,37 Kč

Z roku 2012 byly některé faktury ve výši 47.401.608,-Kč splatné v roce 2013. Všechny faktury byly uhrazeny v termínu splatnosti.

Zhotovitel k 31.12.2013 vyfakturoval dle smlouvy o dílo celkem 395.937.554,37 Kč.

Od stavebního dozoru VRV a.s. Praha na tuto akci obdržel faktury v roce 2013 ve výši 9.815.172,-Kč

Z roku 2012 byly hrazeny faktury, které byly splatné v roce 2013 ve výši 1.635.862,-Kč. Všechny faktury byly uhrazeny v termínu splatnosti.

Celkem byla vyfakturována od stavebního dozoru k 31.12.2013 částka ve výši 11.451.034,- Kč.

Dyje II

K 31.12.2013 byla již tato stavby zařazena do užívání v celkové výši 466.315.641,- Kč, z toho u ČOV Velké Meziříčí se hodnota navyšovala o 376.967,- tj.hodnota částečně vyřazené technologie. Investiční dotace na tuto akci z SVKMO s.r.o. byla ve výši 291.509.927,29 Kč, z toho 9.319.334,56 Kč bylo na projektovou dokumentaci. Dále SVK Žďársko obdržel dotaci v minulém období z Kraje Vysočina ve výši 2.145.347,- Kč. Od obcí SVK Žďársko obdržel dle splátkového kalendáře celkem dotaci-příspěvek ve výši 116.456.391,- Kč. SVK Žďársko vytvořil dohadnou položku na dotaci ve výši 18.511.770,- Kč.

Rozpočet SVK Žďársko

Rozpočet schválený valnou hromadou vč.konsolidace	289.096.020,00
Rozpočtové opatření č.1	50.164.590,91
Rozpočtové opatření č.2	505.200,00
Rozpočtové opatření č.3	1.464.640,00
Rozpočtové opatření č.4	26.016.577,31
Rozpočtové opatření č.5	66.739.628,79
Rozpočtové opatření č.6	145.984,00
Rozpočtové opatření č.7	150.309.660,63
Rozpočtové opatření č.8	- 7.206.259,13
Rozpočtové opatření č.9	207.043,00
Celkem příjmy	577.443.085,51
Výdaje- schválené val.hromadou	
Výdaje včetně konsolidace schválené valnou hromadou	289.096.020,00
Rozpočtové opatření č.1	50.164,590,91
Rozpočtové opatření č.2	505.200,00
Rozpočtové opatření č.3	1.464.640,00
Rozpočtové opatření č.4	26.016.577,31
Rozpočtové opatření č.5	66.739.628,79
Rozpočtové opatření č.6	145.984,00
Rozpočtové opatření č.7	150.309.660,63
Rozpočtové opatření č.8	- 7.206.259,13
Rozpočtové opatření č.9	207.043,00
Celkem výdaje	577.443.085,51

Konečný rozpočet za rok 2013 je 577.443.085,51.

Výkaz rozvaha

Aktiva celkem se rovnají pasivům celkem /netto/ ve výši 3.411.372.859,14 k 31.12.2013.

Majetek SVK Žďársko pořizuje vlastní činností, darováním od obcí, kupní smlouvou, vložení z obcí.

K 31.12.2013 vlastní SVK Žďársko majetek v celkové výši 4.247.296.440,44, z toho vložený majetek z obcí ve výši 448.552.527,- Kč, dlouhodobý finanční majetek ve výši 54.783.977,80 Kč /tj. majetková účast v SVKMO s.r.o./

Dlouhodobé pohledávky ve výši 10.240.000,-Kč – tj. půjčka obcím Nová Ves u N.M. a obci Oslavice na akci Dyje II se splatností dle splátkového kalendáře do konce roku 2021. Dále dlouhodobé pohledávky z poskytnutých záloh jsou ve výši 3.000,-Kč tj. CCS.

Krátkodobé pohledávky - v celkové výši 344.824.163,76,-Kč. Z toho dohadný účet aktivní tj. účet 388, jsou dotace na akci „Zajištění kvality pit.vody...“ a dohadná částka na dotaci Dyje II ve výši 18.511.770,-Kč, účet 348 ve výši 344.684 jsou pohledávky za obcemi na investiční příspěvek na jednotlivé investice. Dále pojištění na účtu 381, odběratelé na účtu 311 ve výši 119.472,40Kč a krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 2.121,07.

Účet 451 – dlouhodobé úvěry – SVK Žďársko má prozatím jeden úvěr na akci Dyje I, kdy splácí 1.980.000,-Kč ročně. Zůstatek nesplaceného úvěru je ve výši 13.797.000,-Kč se splatností do konce roku 2020. Dále v roce 2013 měl SVK Žďársko úvěr na akci „Zajištění kvality pit.vody“ ve výši 52.513.226,- Kč. Celkový úvěr na tuto akci je odsouhlasen valnou hromadou do výše 110.000.000,-Kč.

Účet 321 – dodavatelé – tj. jsou závazky vůči dodavatelům, kdy žádný závazek není po splatnosti, ke konci roku 2013 je vše uhrazeno dle splatnosti jednotlivých faktur.

Účet 452 – přijaté návratné fin.výpomoci ve výši 42.554.000,-Kč – tj. od obcí příspěvek na PD na akci Dyji II

Účet 472 – dlouhodobé přijaté zálohy na transfery ve výši 325.656.186,29 je dotace na akci „Zajištění kvality pitné vody ve vod.soustavě jihozápadní Moravy, region Žďársko“.

Účet 389 – dohadný účet aktivní obsahuje částku na již zařazené akce Dyje II v celkové výši 34.052.003,- Kč.

Tj. fakturace od zhotovitele dle smlouvy o dílo a správce stavby. Správce stavby již vyfakturoval, ale splatnost faktur je v roce 2014.

Výkaz zisku a ztráty

Ve výkaze jsou náklady a výnosy z hlavní a z hospodářské činnosti, kdy účetní jednotka náklady hlavní činnosti rozdělila do hlavní a hosp.činnosti koeficientem 8,85%.

Nájemné za pronájem majetku na účtě 603 k 31.12.2013 činilo celkem 72.382.589,-Kč

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	550.397,52	94.965.815,69
Výnosy celkem	50.415.363,91	105.050.636,24

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti před zdaněním	49.864.966,39
Výsledek hospodaření z běžného účetního období	49.864.966,39
Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti před zdaněním	11.571.810,55
Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti po zdanění	10.084.820,55

Zpráva o přezkoumání hospodaření SVK Žďársko je přílohou závěrečného účtu.
Audit provedla firma HB AUDITING s.r.o. Žďár nad Sázavou.

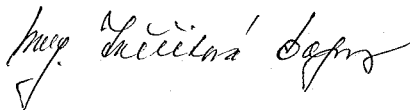
Fond rezervní – zůstatek k 31.12.2012 ve výši 1.139.910,39 Kč

Spotřeba rezervního fondu ve výši 450.000,-Kč na odměny předsednictvu.

Fond sociální - zůstatek k 31.12.2012 ve výši 332.769,-Kč

Tvorba sociálního fondu ve výši 81.432,-

Spotřeba sociálního fondu ve výši 48.451,- Kč



Zpracovala: Kratochvílová
Žďár nad Sázavou 27.2.2014

Svaz vodovodů a kanalizací
Žďársko
Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou