

Horní Dunajovice a Želetice - tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV

Závěrečný účet za rok 2016

sestavený ke dni 31.12.2016

Údaje o organizaci

Název	Horní Dunajovice a Želetice - tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV
Adresa	Želetice 49 671 34 Želetice
IČ	71214445
Právní forma	Svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	515271322
E-mail	obeczeletice@tiscali.cz

Doplňující údaje o organizaci

Předseda výboru svazku: Ladislav Březina

Místopředseda výboru svazku: Ing. Milan Choura

Členové výboru svazku: Mgr. Rostislav Rucki, Roman Šlapák, Miloslav Reiter, Jiří Homolka

Kontrolní a revizní komise: Roman Šlapák, Jiří Homolka

Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
Měsíční stav finančních prostředků
Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů
- III. Majetek
- IV. Komentáře

Přílohy:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
2. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016

I.

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
	2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	1.00	216000.00	0.00	216000.00	0.00	215999.00
	2141 Příjmy z úroků (část)	100.03	100.00	100.03	200.00	50.02	99.97
Třída	2 NEDANOVÉ PŘÍJMY	101.03	216100.00	0.05	216200.00	0.05	216098.97
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	68733.00	68900.00	99.76	68900.00	99.76	167.00
	4221 Investiční přijaté transfery od obcí	1115400.00	1065500.00	104.68	1115500.00	99.99	100.00
	4222 Investiční přijaté transfery od krajů	200000.00	0.00	0.00	200000.00	100.00	0.00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1384133.00	1134400.00	122.01	1384400.00	99.98	267.00
	PŘÍJMY CELKEM	1384234.03	1350500.00	102.50	1600600.00	86.48	216365.97

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
	5021 Ostatní osobní výdaje	12000.00	12000.00	100.00	12000.00	100.00	0.00
	5141 Úroky vlastní	8652.00	10000.00	86.52	10000.00	86.52	1348.00
	5163 Služby peněžních ústavů	1440.57	2000.00	72.03	2000.00	72.03	559.43
	5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	2553.00	4000.00	63.83	4000.00	63.83	1447.00
	5169 Nákup ostatních služeb	21780.00	25000.00	87.12	25000.00	87.12	3220.00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	46425.57	53000.00	87.60	53000.00	87.60	6574.43
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121 Budovy, haly a stavby	523210.69	493900.00	105.93	744000.00	70.32	220789.31
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	523210.69	493900.00	105.93	744000.00	70.32	220789.31
	VÝDAJE CELKEM	569636.26	546900.00	104.16	797000.00	71.47	227363.74

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	10000.00	0.00	0.00	10000.00	100.00
Uhrazené splátky krátkodob. Přij.půjč.prostředků (-)	8114	-10000.00	0.00	0.00	-10000.00	100.00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účetech (+/-)	8115	90802.23	101800.00	89.20	101800.00	89.20
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	-905400.00	-905400.00	100.00	-905400.00	100.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-814597.77	-803600.00	101.37	-803600.00	101.37

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	1384133.00	1134400.00	122.01	1384400.00	99.98	267.00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	1.00	216000.00	0.00	216000.00	0.00	215999.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100.03	100.00	100.03	200.00	50.02	99.97
CELKEM PŘÍJMY	1384234.03	1350500.00	102.50	1600600.00	86.48	216365.97

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**VÝDAJE**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	568195.69	544900.00	104.28	795000.00	71.47	226804.31
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1440.57	2000.00	72.03	2000.00	72.03	559.43
CELKEM VÝDAJE	569636.26	546900.00	104.16	797000.00	71.47	227363.74

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	95464.29	0.00
Únor	95274.52	0.00
Březen	91572.89	0.00
Duben	63755.61	0.00
Květen	113386.68	0.00
Červen	107362.00	0.00
Červenec	101322.17	0.00
Srpen	411768.93	0.00
Září	3401.58	0.00
Říjen	3361.81	0.00
Listopad	68688.16	0.00
Prosinec	10902.02	0.00

Hospodaření s finančními prostředky svazku za rok 2016**Stav peněžních prostředků k 31.12.2016:**

Běžný účet – Česká spořitelna a.s. 10 902,02 Kč

DSO mělo půjčku od SFŽP na vybudování splaškové kanalizace a intenzifikaci ČOV, k 31.12.2016 je tato půjčka zcela splacena.

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 0000 -						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	1.00	216000.00	0.00	216000.00	0.00	215999.00
2141 Příjmy z úroků (část)	100.03	100.00	100.03	200.00	50.02	99.97
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	68733.00	68900.00	99.76	68900.00	99.76	167.00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	1115400.00	1065500.00	104.68	1115500.00	99.99	100.00
Příjmy:	1184234.03	1350500.00	87.69	1400600.00	84.55	216365.97
5021 Ostatní osobní výdaje	12000.00	12000.00	100.00	12000.00	100.00	0.00
5141 Úroky vlastní	8652.00	10000.00	86.52	10000.00	86.52	1348.00
5163 Služby peněžních ústavů	1440.57	2000.00	72.03	2000.00	72.03	559.43
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	2553.00	4000.00	63.83	4000.00	63.83	1447.00
5169 Nákup ostatních služeb	21780.00	25000.00	87.12	25000.00	87.12	3220.00
6121 Budovy, haly a stavby	323210.69	493900.00	65.44	544000.00	59.41	220789.31
Výdaje:	369636.26	546900.00	67.59	597000.00	61.92	227363.74
UZ 000 0 00231 - Zajištění zdroje pitné vody						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	200000.00	0.00	0.00	200000.00	100.00	0.00
Příjmy:	200000.00	0.00	0.00	200000.00	100.00	0.00
6121 Budovy, haly a stavby	200000.00	0.00	0.00	200000.00	100.00	0.00
Výdaje:	200000.00	0.00	0.00	200000.00	100.00	0.00

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	1384234.03	1350500.00	102.50	1600600.00	86.48	216365.97
CELKEM VÝDAJE:	569636.26	546900.00	104.16	797000.00	71.47	227363.74

II.

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty

	2014	2015	2016
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	14295.20	14295.20	14295.20
021 Stavby	49814651.20	49814651.20	49814651.20
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0.00	0.00	523210.69
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-14295.20	-14295.20	-14295.20
081 Oprávky ke stavbám	-5714916.00	-6711228.00	-7707540.00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	93269.66	101704.25	10902.02
311 Odběratelé	1.00	1.00	216000.00
388 Dohadné účty aktivní	0.00	0.00	200000.00
469 Ostatní dlouhodobé pohledávky	1981513.00	905400.00	0.00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Pasivní účty

	2014	2015	2016
321 Dodavatelé	6050.00	6050.00	6050.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0.00	0.00	200000.00
401 Jmění účetní jednotky	14605326.12	14605326.12	14605326.12
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	35558557.32	34757318.32	34366079.64
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-2731781.20	-2731781.20	-2731781.20
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	-3049387.99	-3245033.38	-3431784.79
452 Přij.návratné finan.výpomoci dlouhodobé	1981400.00	905400.00	0.00

III.

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	14295.20	0.00	14295.20
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	49814651.20	0.00	49814651.20
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0.00	523210.69	523210.69
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-14295.20	0.00	-14295.20
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-6711228.00	-996312.00	-7707540.00

V roce 2016 nebyl vyřazen žádný majetek.

V roce 2016 byly zahájeny práce na zajištění nového zdroje vody pro svazek obcí :

- hydrogeologický průzkum: **523.210,69 Kč**

V roce 2016 byla uzavřena smlouva o výpůjčce s obcí Želetice na

vodovodní řad: 374.586,29 Kč

kanalizace: 777.253,23 Kč

CELKEM 1.151.839,52 Kč

IV. Komentáře

1) Rozpočtové hospodaření

Návrh rozpočtu na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce v obci Želetice i Horní Dunajovice ode dne 18.4.2016 do 9.5.2016. Rozpočet svazku Horní Dunajovice a Želetice byl schválen výborem svazku dne 9.5.2016 jako schodkový, příjmy 1.350.500,- Kč, výdaje 546.900,- Kč, financování – 803.600,- Kč.

Do doby schválení rozpočtu na rok 2016 hospodařil svazek podle pravidel rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium bylo výborem svazku schváleno dne 4.11.2015. Schválený rozpočet svazku byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními č. 1, 2 a 3, rozpočtová opatření byla schválena předsedou svazku v průběhu roku, na zasedáních výboru svazku pak předseda svazku ostatní členy s těmito opatřeními seznámil.

2) Inventarizace

Majetek, závazky a pohledávky svazku byly inventarizovány na základě plánu inventur na rok 2016 ze dne 3.11.2016. Inventarizační komise ve složení Mgr. Rostislav Rucki, Ing. Milan Choura a Roman Šlapák byla proškolená dne 15.12.2016, inventuru provedla ke dni 31.12.2016 v souladu s ust.zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č.410/2009 Sb., vyhlášky 270/2010 Sb. ve znění pozdějších předpisů, ČÚS 701 a 708 a v souladu se Směrnicí o inventarizaci. Předseda výboru svazku byl seznámen s výsledkem inventarizace – nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

3) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům veřejné úrovně, transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, neziskovým apod. organizacím

Přijaté transfery

Poskytovatel	účel	ÚZ	položka	výše dotace
Obec H.Dunajovice	přísp.na obyvatele		4121	30 850,00 Kč
Obec Želetice	přísp.na obyvatele		4121	14 100,00 Kč
Obec H.Dunajovice	splátka úroků		4121	18 867,00 Kč
Obec Želetice	splátka úroků		4121	4 916,00 Kč
Obec H.Dunajovice	splátka půjčky SFŽP		4221	718 255,00 Kč
Obec Želetice	splátka půjčky SFŽP		4221	187 145,00 Kč
Obec H.Dunajovice	vkład obce na investici		4221	125 000,00 Kč
Obec Želetice	vkład obce na investici		4221	125 000,00 Kč
JMK	dotace-zajištění zdr.pit.vody-	00231	4222	200 000,00 Kč

4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2016 provedla pracovnice odboru kontroly Krajského úřadu Jihomoravského kraje Ing. Renata Halámková na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, které proběhlo dne 13.10.2016 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 9.2.2017.

I. Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu: **Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.**

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí	15,60 %
b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí	0,44 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí	0,00 %

Úplné znění Zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV za rok 2016 je nedílnou součástí Závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV, tvoří přílohu č. 2.

5) Vedení účetnictví

Dobrovolný svazek obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV účtoval v plném rozsahu dle zák. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších změn a doplňků.

Účetnictví je zpracováno programem KEO-W od firmy Alis, s.r.o. Česká Lípa.

6) Zveřejnění Závěrečného účtu svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV

Závěrečný účet svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV

za rok 2016 včetně všech příloh je uložen k nahlédnutí na obecním úřadě v Želeticích a to v úředních hodinách pondělí a středa od 9:00 do 11:30 hod. a od 12:00 do 17:00 hod.

Závěrečný účet v plném rozsahu je zveřejněn způsobem umožňující dálkový přístup a to na webových stránkách obce Želetice: www.obeczeletice.cz/dokumenty-1

V Želeticích 28.6.2017

.....
Ladislav Březina
předseda svazku

na úřední desce
vyvěšeno dne:
sejmuto dne:

na elektronické úřední desce
vyvěšeno dne:
sejmuto dne: