

Horní Dunajovice a Želetice - tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

sestavený ke dni 31.12.2018

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: Ing. Milan Choura

Místopředseda výboru svazku: Miloslav Reiter

Členové výboru svazku: Josef Bazal, Libor Fiala, Miloš Kuklínek, Karel Karpíšek

Kontrolní a revizní komise: Josef Bazal, Miloš Kuklínek

Obsah návrhu 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
Porovnání nákladových a výnosových 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 2017

I.

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

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 |
| 2139 | Ostatní příjmy z pronájmu majetku | 296000.00 | 296000.00 | 100.00 | 296000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 548.78 | 500.00 | 109.76 | 600.00 | 91.46 | 51.22 |
| Třída 2 | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 296548.78 | 296500.00 | 100.02 | 296600.00 | 99.98 | 51.22 |
| Třída 4 | PŘIJATÉ TRANSFERY | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 54240.00 | 54300.00 | 99.89 | 54300.00 | 99.89 | 60.00 |
| Třída 4 | PŘIJATÉ TRANSFERY | 54240.00 | 54300.00 | 99.89 | 54300.00 | 99.89 | 60.00 |
| | PŘÍJMY CELKEM | 350788.78 | 350800.00 | 100.00 | 350900.00 | 99.97 | 111.22 |

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 | 18000.00 | 18000.00 | 100.00 | 18000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 5163 | Služby peněžních ústavů | 1880.00 | 2000.00 | 94.00 | 2000.00 | 94.00 | 120.00 |
| 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 | 40000.00 | 54.45 | 40000.00 | 54.45 | 18220.00 |
| Třída 5 | BĚŽNÉ VÝDAJE | 44213.00 | 64000.00 | 69.08 | 64000.00 | 69.08 | 19787.00 |
| Třída 6 | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| 6121 | Budovy, haly a stavby | 60500.00 | 0.00 | 0.00 | 60500.00 | 100.00 | 0.00 |
| 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | 0.00 | 818100.00 | 0.00 | 757700.00 | 0.00 | 757700.00 |
| Třída 6 | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 60500.00 | 818100.00 | 7.40 | 818200.00 | 7.39 | 757700.00 |
| | VÝDAJE CELKEM | 104713.00 | 882100.00 | 11.87 | 882200.00 | 11.87 | 777487.00 |

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 | -246075.78 | 531300.00 | -46.32 | 531300.00 | -46.32 |
| Dlouhodobé financování z tuzemska | | | | | | |
| CELKEM FINANCOVÁNÍ | 8000 | -246075.78 | 531300.00 | -46.32 | 531300.00 | -46.32 |

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

| Paragraf | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--|------------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|
| 0000 | 54240.00 | 54300.00 | 99.89 | 54300.00 | 99.89 | 60.00 |
| 2310 Pitná voda | 210062.00 | 0.00 | 0.00 | 210062.00 | 100.00 | 0.00 |
| 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly | 85938.00 | 296000.00 | 29.03 | 85938.00 | 100.00 | 0.00 |
| 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 548.78 | 500.00 | 109.76 | 600.00 | 91.46 | 51.22 |
| CELKEM PŘÍJMY | 350788.78 | 350800.00 | 100.00 | 350900.00 | 99.97 | 111.22 |

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

| Paragraf | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--|------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------|------------------|
| 2310 Pitná voda | 60500.00 | 818100.00 | 7.40 | 818200.00 | 7.39 | 757700.00 |
| 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly | 42333.00 | 62000.00 | 68.28 | 62000.00 | 68.28 | 19667.00 |
| 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 1880.00 | 2000.00 | 94.00 | 2000.00 | 94.00 | 120.00 |
| CELKEM VÝDAJE | 104713.00 | 882100.00 | 11.87 | 882200.00 | 11.87 | 777487.00 |

Měsíční stav finančních prostředků

| Měsíc | Základní běžný účet | Pokladna 261/xx |
|----------|---------------------|-----------------|
| Leden | 525064.01 | 0.00 |
| Únor | 589944.16 | 0.00 |
| Březen | 574097.72 | 0.00 |
| Duben | 573986.45 | 0.00 |
| Květen | 571316.40 | 0.00 |
| Červen | 571204.94 | 0.00 |
| Červenec | 793074.23 | 0.00 |
| Srpen | 792979.53 | 0.00 |
| Září | 792883.04 | 0.00 |
| Říjen | 809343.58 | 0.00 |
| Listopad | 846924.55 | 0.00 |
| Prosinec | 777309.97 | 0.00 |

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

| Učelový znak | | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--------------|--|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------|
| UZ | 000 0 00000 - | | | | | | |
| | | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| 2139 | Ostatní příjmy z pronájmu majetku | 296000.00 | 296000.00 | 100.00 | 296000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 548.78 | 500.00 | 109.76 | 600.00 | 91.46 | 51.22 |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 54240.00 | 54300.00 | 99.89 | 54300.00 | 99.89 | 60.00 |
| | Příjmy: | 350788.78 | 350800.00 | 100.00 | 350900.00 | 99.97 | 111.22 |
| 5021 | Ostatní osobní výdaje | 18000.00 | 18000.00 | 100.00 | 18000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 5163 | Služby peněžních ústavů | 1880.00 | 2000.00 | 94.00 | 2000.00 | 94.00 | 120.00 |
| 5168 | Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie | 2553.00 | 4000.00 | 63.83 | 4000.00 | 63.83 | 1447.00 |
| 5169 | Nákup ostatních služeb | 21780.00 | 40000.00 | 54.45 | 40000.00 | 54.45 | 18220.00 |
| 6121 | Budovy, haly a stavby | 60500.00 | 0.00 | 0.00 | 60500.00 | 100.00 | 0.00 |
| 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | 0.00 | 818100.00 | 0.00 | 757700.00 | 0.00 | 757700.00 |
| | Výdaje: | 104713.00 | 882100.00 | 11.87 | 882200.00 | 11.87 | 777487.00 |

| | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|-----------------------|------------|-----------------------|--------|----------------------|-------|-----------|
| CELKEM PŘÍJMY: | 350788.78 | 350800.00 | 100.00 | 350900.00 | 99.97 | 111.22 |
| CELKEM VÝDAJE: | 104713.00 | 882100.00 | 11.87 | 882200.00 | 11.87 | 777487.00 |

II.

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Aktivní účty**

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 14295.20 | 14295.20 | 14295.20 |
| 021 Stavby | 49814651.20 | 49814651.20 | 49814651.20 |
| 022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí | 0.00 | 0.00 | 41087.00 |
| 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 523210.69 | 1129830.80 | 1190330.80 |
| 078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku | -14295.20 | -14295.20 | -14295.20 |
| 081 Oprávky ke stavbám | -7707540.00 | -8703852.00 | -9700164.00 |
| 231 Základní běžný účet územ.samospr.celků | 10902.02 | 531234.19 | 777309.97 |
| 311 Odběratelé | 216000.00 | 65000.00 | 100000.00 |
| 388 Dohadné účty aktivní | 200000.00 | 170000.00 | 0.00 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů**Pasivní účty**

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| 321 Dodavatelé | 6050.00 | 6050.00 | 47137.00 |
| 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 200000.00 | 170000.00 | 0.00 |
| 401 Jmění účetní jednotky | 14605326.12 | 14605326.12 | 14605326.12 |
| 403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku | 34366079.64 | 34234841.92 | 33433603.24 |
| 406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody | -2731781.20 | -2731781.20 | -2731781.20 |
| 432 Výsledek hosp.předch.účetních období | -3431784.79 | -3388450.65 | -3277572.65 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Nákladové účty**

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 518 Ostatní služby | 25773.57 | 25859.10 | 26213.00 |
| 521 Mzdové náklady | 12000.00 | 12000.00 | 18000.00 |
| 551 Odpisy dlouhodobého majetku | 996312.00 | 996312.00 | 996312.00 |
| 562 Úroky | 8652.00 | 0.00 | 0.00 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Výnosové účty**

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| 603 Výnosy z pronájmu | 216000.00 | 281000.00 | 331000.00 |
| 662 Úroky | 100.03 | 279.38 | 548.78 |
| 672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů | 869971.68 | 863769.72 | 855478.68 |

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 |
| Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí | 0.00 | 41087.00 | 41087.00 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 1129830.80 | 60500.00 | 1190330.80 |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku | -14295.20 | 0.00 | -14295.20 |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky ke stavbám | -8703852.00 | -996312.00 | -9700164.00 |

Hospodaření s majetkem svazku za rok 2018

Stav peněžních prostředků k 31.12.2018:

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Běžný účet – Česká spořitelna a.s. | 777.051,57 Kč |
| Běžný účet – ČNB | 258,40 Kč |

V roce 2018 nebyl vyřazen žádný majetek.

V roce 2018 byl pořízen dlouhodobý hmotný majetek – čerpadlo na ČOV Želetice 41.087,00 Kč

V roce 2018 neprobíhaly práce na zajištění nového zdroje vody pro svazek obcí, probíhala pouze jednání o možnostech dalšího postupu.

IV. Komentáře

1) Rozpočtové hospodaření

Návrh rozpočtu na rok 2018 byl zveřejněn na úřední desce v obci Želetice i Horní Dunajovice ode dne 12.3.2018 do 29.3.2018.

Rozpočet svazku Horní Dunajovice a Želetice byl schválen výborem svazku dne 29.3.2018 jako schodkový, příjmy 350.800,- Kč, výdaje 882.100,- Kč, financování 531.300,- Kč. Jako závazný ukazatel byl stanoven paragraf.

Do schválení rozpočtu na rok 2018 se hospodaření svazku řídilo Pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium bylo schváleno výborem svazku dne 13.11.2017.

Schválený rozpočet svazku byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními č. 1 a 2. Rozpočtová opatření byla schválena předsedou svazku v průběhu roku, na zasedáních výboru svazku pak předseda svazku ostatní členy s těmito rozpočtovými opatřeními seznámil.

2) Inventarizace

Majetek, závazky a pohledávky svazku byly inventarizovány na základě plánu inventur na rok 2018 ze dne 19.12.2018. Inventarizační komise ve složení Miloslav Reiter, Miloš Kuklínek a Karel Karpíšek byla proškolená dne 21.12.2018, inventuru provedla ke dni 31.12.2018 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 | 37 680,00 Kč |
| Obec Želetice | přísp.na obyvatele | | 4121 | 16 560,00 Kč |

4) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 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 12.12.2018 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 12.4.2019.

I. Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV za rok 2018 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 2018 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 | 28,51 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí | 13,44 % |
| c) podíl zastaveného majetku ne 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 2018 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

Návrh Závěrečného účtu svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice – tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV za rok 2018 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. Připomínky k návrhu Závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději v den konání zasedání výboru svazku, kde bude schvalován Závěrečný účet svazku nebo ústně při jeho projednávání na zasedání výboru svazku.

Návrh Závěrečného účtu svazku v plném rozsahu včetně příloh je zveřejněn způsobem umožňující dálkový přístup, a to na webových stránkách obce Želetice: www.obcezeletice.cz/dokumenty-1 dne 27.5.2019

V Želeticích 27.5.2019

.....
Ing. Milan Choura
Předseda výboru svazku

Na úřední desce
vyvěšeno dne:
sejmuto dne:

Na elektronické úřední desce
vyvěšeno dne:
sejmuto dne: