

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU za rok 2017

Údaje o svazku obcí:

Identifikační číslo: 75068664
Název: Svazek obcí Čistý Zlechovský potok
Adresa: 687 10 Zlechov 540

Účel činnosti: Odvádění a čištění odpadních vod, tj. konkrétně odkanalizování obcí Zlechov, Tupesy a Břestek, včetně čistírny odpadních vod.

Členové svazku: Obec Zlechov
Obec Tupesy
Obec Břestek

Obsah závěrečného účtu:

1. Rozpočtové hospodaření
2. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017
3. Stavy a obraty na bankovním účtu
4. Srovnání výsledků finančního hospodaření
5. Stav závazků a pohledávek
6. Stav majetku
7. Výsledek hospodaření svazku obcí
8. Výsledek přezkoumání hospodaření svazku obcí
9. Ostatní doplňující údaje

1. Rozpočtové hospodaření

Rozpočet Svazku obcí Čistý Zlechovský potok na rok 2017 byl schválen na valné hromadě dne 22.12.2016 na straně příjmů v částce 4 322 000,-- Kč, na straně výdajů v částce 4 022 000,-- Kč a financování -300 000,-- Kč.

Během roku valná hromada Svazku obcí Čistý Zlechovský potok schválila postupně 3 rozpočtová opatření, která měnila výši rozpočtu na straně příjmů i výdajů, aby nedošlo k porušení rozpočtové kázně.

O provedených rozpočtových opatřeních je vedena evidence v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb.,

O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Veškeré číselné údaje, týkající se rozpočtu, jsou obsaženy ve výkazu FIN 2 – 12 M.

2. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

Příjmy:

Příjmy:	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017	% plnění
Třída 1 - Daň. příjmy	0	0	0	
Třída 2 – Nedaň.příjmy	4 322 000,--	4 322 000,--	3 812 964,40	88,22
Třída 3 – Kapitál.příjmy	0	0	0	
Třída 4 – Přijaté transf.	0	100 000,--	67 000,--	67,00
Příjmy celkem	4 322 000,--	4 422 000,--	3 879 964,40	87,74
Konsolidace	0	100 000,--	67 000,--	67,00
Příjmy po konsolidaci	4 322 000,-	4 322 000,-	3 812 964,40	88,22

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby – viz. Příloha číslo Fin 2-12

Výdaje:

Výdaje	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017	% plnění
Třída 5 – Běžné výdaje	2 952 000,--	3 505 000,--	2 889 113,52	82,43
Třída 6 – Kapit. výdaje	1 070 000,--	970 000,--	0	0
Výdaje celkem	4 022 000,--	4 475 000,--	2 889 113,52	64,56
Konsolidace	0	100 000,--	67 000,--	67,00
Výdaje po konsolidaci	4 022 000,-	4 375 000,-	2 822 113,52	64,51

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby – viz. Příloha číslo Fin 2-12M

Financování:

Financování	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017	% plnění
Třída 8 - financování	-300 000,00	53 000,00	- 990 850,88	-1869,53
Financování celkem	-300 000,00	53 000,00	- 990 850,88	-1869,53

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby – viz. Příloha číslo Fin 2-12

3. Stav finančních prostředků na BÚ k 31.12.2017

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.2017	Konečný stav k 31.12.2017
Účet ČNB 231/0010	7 604 935,09	5 497 491,09
Základní BÚ KB 231/0040	2 430 374,62	2 366 990,50

4. Srovnání výsledků finančního hospodaření v roce 2013 až 2016Rekapitulace příjmů, výdajů a financování

Rok	Příjmy	Výdaje	Financování
2013	91 753 295,27	89 198 894,45	- 2 554 400,82
2014	20 575 033,98	21 733 409,21	1 158 375,23
2015	4 703 345,78	4 982 805,31	279 459,53
2016	4 329 036,50	2 635 344,47	-1 693 692,03
2017	3 879 964,40	2 889 113,52	-990 850,88

5. Stav závazků a pohledávek k 31.12.2017Dlouhodobé pohledávky

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neeviduje k 31.12.2017 žádné dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé závazky v celkové výši 5 002 840,80 Kč, jedná se o:

Účet:	druh závazku/popis	částka:
452/0140	přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé – SFŽP	5 002 840,80 Kč

Krátkodobé pohledávky

Účet:	druh závazku/popis	částka:
311	odběratelé – pohledávky z vystavených faktur	420 858,00 Kč
314	krátkodobé poskytnuté zálohy	26 553,72 Kč
335	pohledávky za zaměstnanci (stravné)	510,00 Kč
341	daň z příjmů	146 700,00 Kč
342	krátkodobé poskytnuté zálohy st.org.	18 439,00 Kč
388	dohadné účty aktivní (dohad stočného 2016)	1 472 000,00 Kč

Krátkodobé závazky

Účet:	druh závazku/popis	částka:
321	dodavatelé	11 937,00 Kč
324	přijaté zálohy na stočné	1 471 863,78 Kč
331	mzdové náklady	31 916,00 Kč
336	zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení	9 261,00 Kč
337	zúčtování s institucemi zdravotního zabezpečení	3 970,00 Kč
343	daň z přidané hodnoty	102 976,00 Kč
378	ostatní krátkodobé závazky	754,00 Kč
389	dohadné účty pasivní (daň z příjmů, fa)	195 940,07 Kč

Podrobnější členění závazků a pohledávek (dlouhodobých i krátkodobých) viz Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Čistý Zlechovský potok.

6. Stav majetku svazku

Majetek svazku k 31.12.2017 byl inventarizován na jednotlivých zařízeních a majetkových účtech ve dnech 1.1.2018 až 31.1.2018. Podrobné členění je obsaženo ve zprávě o stavu majetku, která je přílohou závěrečného účtu.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok

KEO-W 1.11.182 / Ucmaj

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	38 247,13	0,00	38 247,13
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	167 492 390,61	0,00	167 492 390,61
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.mov.věci	10 682 829,18	0,00	10 682 829,18
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	111 393,14	31 417,07	142 810,21
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	231 620,00	0,00	231 620,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-38 247,13	0,00	-38 247,13
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-4 909 300,00	-2 356 464,00	-7 265 764,00
Oprávk.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věci	-1 482 502,00	-712 920,00	-2 195 422,00
Oprávký k drob.dlouh.hmotnému majetku	-111 393,14	-31 417,07	-142 810,21

7. Výsledek hospodaření

Součástí účetní závěrky k 31.12.2017 je výkaz zisku a ztrát Svazku obcí Čistý Zlechovský potok:

výnosy celkem dosáhly výše 5 522 532,62 Kč

náklady celkem dosáhly výše 5 258 301,19 Kč

Výsledek hospodaření Svazku obcí Čistý Zlechovský potok skončil ziskem ve výši 264 231,43 Kč

– viz. syntetický účet v rozvaze 493.

8. Výsledek přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření svazku obcí Čistý Zlechovský potok se uskutečnilo dne 13.10.2017 (dílčí přezkoumání) a 27.3.2018 (konečné přezkoumání). Zpráva č.426/2017/IAK o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Čistý Zlechovský potok je součástí závěrečného účtu. Tato zpráva je k nahlédnutí na Svazku obcí Čistý Zlechovský potok a na internetových stránkách členů obcí tj. obce Zlechov, obce Tupesy a obce Břestek.

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Čistý Zlechovský potok za rok 2017 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky § 10 odst.3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

9. Ostatní doplňující údaje

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neuzavřel v roce 2017 žádnou smlouvu o úvěru.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neměl v roce 2017 zřízen žádný peněžní fond.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neposkytl v roce 2017 ze svého rozpočtu žádnou účelovou dotaci.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neuzavřel v roce 2017 žádnou smlouvu o výpůjčce, žádnou zástavní smlouvu.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok nevede žádnou vedlejší hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

Úročená půjčka – Státní fond životního prostředí

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok má uzavřenou Smlouvu č. 090447681 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životního prostředí v celkové výši 10 534 534,80 Kč úročenou roční úrokovou sazbou 1 %. V roce 2017 splatil svazek dle splátkového kalendáře částku ve výši 1 053 656,-Kč a navíc mimořádnou splátku 2 107 312,- Kč. K 31.12.2017 tak stav nesplacené půjčky činil 5.002.840,80 Kč.

Ve Zlechově 9.4.2018



Mgr. Oldřich Vávra
předseda správní rady

Vypracovala:
Šimonová Jana, účetní

**Svazek obcí
Čistý Zlechovský potok**
687 10 Zlechov 540
IČ: 750 68 664
Tel.: 777 356 536