

SVAZEK VODOVODŮ A KANALIZACÍ TIŠNOVSKO

nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

IČ: 49457004

DIČ: CZ49457004

Z á v ě r e č n ý ú č e t

Zpráva o hospodaření za rok 2017

1) Vznik právního subjektu:

Právní subjekt-dobrovolný svazek obcí- Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko vznikl ze zákona o obcích, tohoto času zákona č. 128/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Tento zákon rovněž stanoví jeho působnost, registraci, zrušení a zánik.

Svazek byl založen dne 28.7.1993 na základě zakladatelské smlouvy. Registrován na OkÚ Brno-venkov dne 2.8.1993 pod č.j. 1/93/Sn.

Svazek je od roku 2004 plátcem daně z přidané hodnoty.

IČ: 49457004

DIČ: CZ49457004

Sídlo Svazku je: nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

Členy Svazku jsou obce:

Běleč-Křepetov, Braniškov, Březina, Čebín, Drásov, Heroltice, Hradčany, Jinačovice, Lažánky, Lomnička, Malhostovice, Maršov, Moravské Knínice, Předklášteří, Rozdrojovice, Sentice, Šerkovice, Tišnov, Újezd u Tišnova, Železné, Vohančice.

Svazek se řídí stanovami.

Předmětem činnosti Svazku je zabezpečování zásobování vodou, odvádění a čištění odpadních vod:

- a) provozování vodovodů a kanalizací, a to na základě uzavřené smlouvy s provozovatelem Vodárenskou akciovou společností, a.s., divize Brno-venkov, Soběšická 156, Brno
- b) provádění oprav, rekonstrukcí a technického zhodnocení vodovodů a kanalizací
- c) výstavba nových vodovodů a kanalizací
- d) vedení evidence majetkové a provozní
- e) příprava podkladů pro obnovu a rozvoj vodovodů a kanalizací
- f) pronájem majetku, který je ve vlastnictví Svazku, popř. který má Svazek v pronájmu od obce, nebo ke kterému Svazek vykonává právo hospodaření
- g) organizační a ekonomické poradenství.

Orgány Svazku jsou: valná hromada

předsednictvo

kontrolní a revizní komise

Valná hromada Svazku je nejvyšším orgánem, je složena ze zástupců členů Svazku. Valná hromada rozhoduje o všech záležitostech Svazku, pokud nejsou svěřeny stanovami do působnosti předsednictva.

Každý člen Svazku je povinen uhradit stanovený roční členský příspěvek, jehož výši na jeden hlas stanovuje valná hromada. V současné době je to 2800,- Kč na jeden hlas. Je splatný do 31.ledna příslušného roku, hlasování na valné hromadě je podmíněno zaplacením všech členských příspěvků k datu konání příslušné valné hromady.

2) Majetek Svazku:

Svazek hospodář s majetkem, ke kterému nabyt vlastnícké právo, s majetkem, který získal svou vlastní činností, bezúplatně a s pronajatým majetkem členských obcí.

Dále může hospodařit s majetkem, který ze svého vlastního majetku vložily do Svazku jeho členské obce podle stanov Svazku po 31.12.2000 v souladu s ustanovením § 38 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Majetkem Svazku k 31.12.2017 jsou:

Kč

Stavby	894.253.579,74
Samostatné movité věci a soubory hmot.movit.věcí	91.200.694,02
Pěstitelské celky trvalých porostů	1,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.508.711,81
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	622.793,53
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	31.397.174,08
Pozemky	1.023.521,00
<i>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</i>	<i>1.021.006.475,18</i>

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	74.917,34
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	227.393,20
<i>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem:</i>	<i>302.310,54</i>

Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5.526.000,00
<i>Dlouhodobý finanční majetek celkem:</i>	<i>5.526.000,00</i>

Hodnota vloženého majetku do Svazku od členských obcí činí k 31.12.2017 401.155.444,98 Kč. V roce 2017 vložily do hospodaření svazku majetek obec Heroltice ve výši 29.354,0 tis.Kč, obec Březina ve výši 35.668,3 tis.Kč a obec Vohančice ve výši 32.466,9 tis.Kč. Veškerý vložený majetek do hospodaření svazku od členských obcí je veden v aktivech svazku a v podrozvahové evidenci na obcích.

V roce 2017 byla dokončena, zkolaudována a zařazena do majetku Svazku investice: „ *Tišnov, ul. U Svratky, Cáhlovská – doplnění splaškové kanalizace.* “

Dále bylo provedeno technické zhodnocení čerpací stanice v obci Heroltice.

V roce 2017 pokračuje Svazek ve výstavbě významných rekonstrukcí:

„ *Čebín, Podhájí – modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody*“

a „ *Aglomerace Tišnov, Předklášteří – dostavba a rekonstrukce stokové sítě, ulice Brněnská, 1. část - kanalizace* “

Od cizích subjektů byly bezúplatně převedeny na Svazek stavby vodovodních řadů a přípojek v obcích Drásov, Moravské Knínice a Hradčany ve výši 887,3 tis.Kč.

Hodnota finančního majetku Svazku (obchodní podíl ve Svazu VKMO s.r.o.) je k 31.12.2017 ve výši 5.526,0 tis.Kč.

Rozbor rozpočtu Svazku vodovodů a kanalizací Tišnovsko:

Pro rok 2017 byl schválen rozpočet ve výši:

příjmy 25.526,7 tis. Kč

výdaje 37.200,7 tis. Kč

financování 11.674,0 tis. Kč

V roce 2017 pokračuje Svazek ve splácení půjčky od obce Čebín ve výši 13 mil.Kč, přijatou v roce 2015 pro investiční výstavbu kanalizace v obci. Dle splátkového kalendáře se splácí po čtvrtletích, do roku 2024.

3 úvěry od České spořitelny, a.s. ve výši 50 mil. Kč, 10 mil.Kč a 18,9 mil.Kč přijaté v letech 2014, 2015 a 2016 splácí Svazek měsíčně, až do roku 2024. Tyto úvěry byly přijaty pro výstavby stokových sítí v obcích Čebín, Sentice, Železné a Šerkovice. Dále pro rekonstrukci stokové sítě v Tišnově, lokalita Za Mlýnem.

Stav všech přijatých půjčených finančních prostředků po splátkách k 31.12.2017 činí 73.175,5 tis.Kč.

Od Jihomoravského kraje přijal Svazek v roce 2017 neinvestiční dotaci ve výši 100 tis.Kč pro úhradu úroků z úvěru od České spořitelny, a.s. (úvěr ve výši 50 mil.Kč). Tyto finanční prostředky byly v průběhu roku 2017 vyčerpány.

Dále Svazek od JMK přijal dvě investiční dotace, první dotaci ve výši 1.437,2 tis.Kč

pro stavbu : “ Čebín, Podhájí-modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody“ a druhou dotaci ve výši 2.170,0 tis.Kč pro stavbu: „ Aglomerace Tišnov, Předklášteří – dostavba a rekonstrukce stokové sítě, stoky F-1-1 a F-1-1-1“ .

Druhou dotaci Svazek do 31.12.2017 nevyčerpal.

V průběhu roku 2017 došlo k vypořádání přijatých investičních dotací v letech 2014 a 2015 od Jihomoravského kraje a z operačního programu životního prostředí na základě závěrečných vyhodnocení akcí: výstavby kanalizací a stokových sítí v obcích Čebín, Sentice, Šerkovice a Železné, dále provedení hydrogeologických vrtů v Jinačovicích a Čebíně-Podhájí. V celkové hodnotě 128.671,2 tis.Kč.

V roce 2017 začal Svazek čerpat investiční dotaci z OPERAČNÍHO PROGRAMU životního prostředí, příjem dotace z EU k 31.12.2017 ve výši 8.602,7 tis.Kč, pro stavbu: „ Čebín, Podhájí – modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody“, na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 115D312020023, číslo projektu: CZ.05.1.30/0.0/0.0/15_022/0001356. Celková výše přiznané dotace: 15.124,3 tis.Kč.

Od členských obcí přijal Svazek v průběhu roku transfery ve výši 162,4 tis.Kč na činnost svazku. Svazek poskytl obci Lomničce neinvestiční transfer ve výši 300,0 tis.Kč a obci Malhostovice investiční transfer ve výši 450,0 tis.Kč.

V průběhu roku 2017 byly provedeny **3 rozpočtové opatření**.

RO I., v období 6/2017, ve výši: 18.917,6 tis.Kč, z důvodu navýšení příjmů o přijaté investiční dotace z OPŽP a JMK, o převody z vlastních fondů hospodářské činnosti, použití pro výdaje paragraf voda a kanalizace.

RO II. , v období 11/2017, ve výši: 10.500,0 tis.Kč, z důvodu navýšení příjmů o nedaňový příjem z propadlé jistiny, o převody z vlastních fondů, použití pro výdaje paragraf voda a kanalizace , dále pro finanční vypořádání minulých let.

RO III., v období 12/2017, ve výši: 2.400,00 tis.Kč, z důvodu doplnění rozpočtu o částku z převodu z vlastních fondů a snížení financování – nečerpání úvěru z ČS.

Rozpočet po změnách se za celý rok 2017 navýšil o 31.817,6 tis.Kč.

Příjmy:

Příjmy rozpočtu byly schváleny ve výši 25.526,7 tis. Kč, financování 11.674,0 tis. Kč, celkem ve výši 37.200,7 tis. Kč.

Po provedených rozpočt. opatření v r.2017 byly příjmy navýšeny o 32.617,6 tis. Kč a financování sníženo o 800,0 tis. Kč. Celkem rozpočt. příjmy po změnách činí 58.144,3 tis. Kč, financování 10.874,0 tis. Kč, celkem ve výši 69.018,3 tis. Kč.

Skutečné příjmy za rok 2017 jsou ve výši 50.035,3 tis. Kč a financování ve výši: -11.953,9 tis. Kč. Výsledek skutečných příjmů za rok 2017 činí 38.081,4 tis. Kč.

Druh příjmů	Schválený rozpočet v tis. Kč	Rozpočet v tis. Kč po změnách	Výsledek v tis. Kč od počátku roku	Plnění v %
Neinv. přijaté transfery od obcí	151,6	162,4	162,4	100,00
Neinv. přijaté transfery od krajů	0	100,0	100,0	100,00
Ostatní inv.transfery ze státního rozp.	0	10612,3	8602,7	81,06
Investiční přijaté transfery od krajů	2170,0	9607,2	3607,2	37,55
Příjmy z úroků bankovních účtů	1,0	1,0	0,8	83,79
Převody z vlastních fondů hospodář.č.	16204,1	22761,4	22700,0	99,73
Ostatní převody z vlastních fondů	7000,0	14400,0	14362,2	99,74
Ostatní nedaňové příjmy jinde nezař.	0	500,00	500,0	100,00
<i>Rozpočtové příjmy celkem</i>	<i>25526,7</i>	<i>58144,3</i>	<i>50035,3</i>	<i>86,05</i>
FINANCOVÁNÍ:				
Změna stavu krátkod. prostředků na bankovních účtech	2300,0	2300,0	-1327,8	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	20000,0	19200,0	0	-
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	-10626,0	-10626,0	-10626,1	-
<i>Financování celkem</i>	<i>11674,0</i>	<i>10874,0</i>	<i>-11953,9</i>	<i>-</i>
PŘÍJMY CELKEM:	37200,7	69018,3	38081,4	-

Výdaje:

Výdaje rozpočtu pro rok 2017 byly schváleny ve výši 32.200,7 tis. Kč.

Po provedených rozpočtových opatření byly zvýšeny na 69.018,3 tis. Kč.

Výsledek skutečných výdajů za rok 2017 je ve výši 38.081,4 tis. Kč.

Druh výdajů	Schválený rozpočet v tis. Kč	Rozpočet po změnách v tis.Kč	Výsledek od počátku roku v tis.Kč	Plnění v %
Paragraf pitná voda	4721,0	28181,0	17530,0	62,21
Paragraf odvádění a čištění odpadních vod	25315,0	25979,1	5737,0	22,08
Obecné výdaje z finančních operací	16,0	16,0	10,1	63,00
Ostatní převody vlastním fondům	7000,0	14400,0	14362,2	99,74
Finanční vypořádání minulých let	148,7	442,2	442,1	99,98
VÝDAJE CELKEM	37200,7	69018,3	38081,4	55,18

Výsledek hospodaření – hlavní činnost:

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

Název	Běžné období - částka v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	4517,0
Náklady z činnosti	3230,9
Finanční náklady	536,1
Náklady na transfery	750,0
VÝNOSY CELKEM	11001,6
Výnosy z činnosti	500,0
Finanční výnosy	0,9
Výnosy z transferů	10500,7
Výsledek hospodaření hlavní činnosti: ZISK	6484,6

4) Hospodářská činnost Svazku:

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko účtuje o hospodářské činnosti.

V této činnosti je jeho hlavním výnosem - nájemné z pronajatého majetku firmě Vodárenská akciová společnost, a.s., Soběšická 156, Brno, který v roce 2017 činil 28.000,0 tis.Kč bez DPH.

Hlavními náklady hospodářské činnosti jsou odpisy dlouhodobého majetku, pojištění podnikatelských rizik, provádění odboček kanalizačních přípojek a opravy dlouhodobého majetku. V roce 2017 byly provedeny tyto významné opravy dlouhodobého majetku:

„Jinačovice - oprava vodovodu“, „ Drásov - oprava vodovodního řadu“, „ Tišnov, ul. Drbalova - oprava kanalizace“, „ Tišnov, ul. Kvapilova – oprava vodovodu a kanalizace“, „ Tišnov, ul. Brněnská – oprava vodovodu.“

Výsledek hospodaření – hospodářská činnost:

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

Název	Běžné období - částka v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	30234,4
Náklady z činnosti	30031,1
Finanční náklady	0
Daň z příjmů	203,3
VÝNOSY CELKEM	28022,5
Výnosy z činnosti	28021,6
Finanční výnosy	0,9
Výsledek hospodaření hospodářská činnost běžného účetního období: ZTRÁTA	-2211,9
Výsledek hospodaření hospodářská činnost před zdaněním: ZTRÁTA	-2008,6

5) Finanční situace:

k 31.12.2017

částka v Kč

Zůstatek základních běžných účtů hlavní činnosti:	3.648.691,14
Zůstatek běžných účtů hospodářské činnosti:	1.375.284,00
Pokladna hlavní a hospodářské činnosti:	0
Stav nesplacených přijatých půjček:	73.175.548,82

Krátkodobé pohledávky:	13.411.731,15Kč	Krátkodobé závazky:	15.362.001,58 Kč
		Dlouhodobé závazky:	81.778.279,97 Kč

6) Závěr:

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko v roce 2017 hospodařil dle schváleného rozpočtu a rozpočtu po změnách. Dále dle schváleného plánu hospodářské činnosti. V hlavní činnosti vykazuje k 31.12.2017 zisk ve výši 6.484.569,69 Kč. Tento zisk je převážně tvořen z výnosů z transferů na pořízení dlouhodobého majetku – roční podíl k rozpuštění k 31.12.2017.

Významné pohledávky má Svazek z účetní evidence nevypořádaných investičních dotací přijatých v roce 2017 z operačního programu životního prostředí a od Jihomoravského kraje. Stav nevypořádaných dotací souvisí se stavem krátkodobých a dlouhodobých závazků na účtě přijatých záloh na transfery.

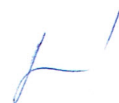
Krátkodobé závazky má Svazek z nezaplacených dodavatelských faktur k 31.12.2017 za stavební práce, které budou zaplacený v I.Q roku 2018. Dlouhodobé závazky má Svazek vůči České spořitelně, a.s. a obci Čebín za přijaté úvěry a finanční výpomoci pro výstavbu kanalizací v obcích Čebín, Sentice, Šerkovice, Železné a Tišnově lokalita Za Mlýnem. Splácení bude trvat až do roku 2024.

Hospodářská činnost Svazku vykazuje k 31.12.2017 ztrátu ve výši 2.008.594,35 Kč. Ztráta v hospodářské činnosti je způsobena účetními odpisy dlouhodobého majetku svazku (také vloženého majetku od členských obcí do hospodaření svazku).

Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy DM pro rok 2017 činí 7.167,8 tis.Kč.

V Tišnově dne 23. března 2018

zpracovala: Lucie Stráská, účetní



razítko účetní jednotky:

**Svazek vodovodů a kanalizací
Tišnovsko**
Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
IČO: 49457004
DIČ: CZ49457004

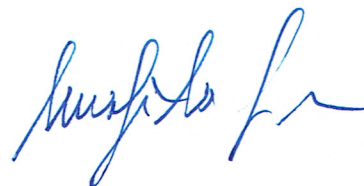
osoba odpovědná za účetnictví:

Lucie Stráská, účetní



osoba odpovědná za rozpočet:

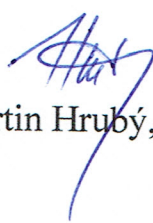
Jan Motyčka, tajemník



SCHVÁLIL:

statutární zástupce:

Bc. Martin Hrubý, předseda



- Příloha:
- č.1 Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku vodovodů a kanalizací Tišnovsko za rok 2017
 - č.2 Přehled o výši přijaté investiční dotace z OPŽP v roce 2017
 - č.3 Ukazatelé pro rok 2017 pohledávky - závazky

OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Projekt spolufinancovaný z EU od roku 2017

AKCE: „ Čebín, Podhájí, modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody“

číslo projektu: CZ.05.1.30/0.0/0.0/15_022/0001356 ORJ.: 12017

PŘÍJEM DOTACE dle bankovních výpisů ČNB

žádost o platbu číslo	datum přijetí	bankovní výpis č. ČNB	účetní doklad číslo	částka Kč ú.z.106515974
1	27.09.2017	9	5009	2 291 479,57
2	07.11.2017	14	5017	2 367 695,68
3	22.11.2017	16	5020	3 943 555,90
CELKEM				8 602 731,15

V Tišnově dne: 31.12.2017
zpracovala : L.Stráská, účetní



**Svazek vodovodů a kanalizací
Tišnovsko**
Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
IČO: 49457004
DIČ: CZ49457004

Ukazatele k 31.12.2017

Podíl pohledávek na rozpočtu		A*100/B	0,02035143
Dlouhodobé pohledávky		celkem	0,00
- návratné finanční výpomoci			0,00
- ostat. dlouhodob. pohled			0,00
A1 dlouhodobé pohledávky			0,00
Krátkodobé pohledávky			
účet		311	7 260,00
A2 krátkodobé pohledávky celkem			7 260,00
A (A1+A2) Pohledávky celkem			7 260,00
B=příjmy celkem po konsolidaci+ zisk po zdanění z hospod.činnosti			35 673 169,02
Podíl závazků na rozpočtu		C*100/B	62,643297
dlouhodobé závazky		celkem	0,00
dlouhodobá půjčka obec Čebín		1 460 000,00	0,00
dlouhodobé úvěry ČS		9 166 152,00	0,00
C1 dlouhodobé závazky			10 626 152,00
krátkodobé závazky			
	281		
	282		
	283		
	289		
	321	11 187 548,22	
	322		
	325		
	326		
	331	73 211,00	
	333		
	336	21 138,00	
	337	13 380,00	
	341		
	342	14 625,00	
	343	410 775,00	
	344		
	345	20,00	
	347		
C2 krátkodobé závazky celkem			11 720 697,22
C (C1+C2) Závazky celkem			22 346 849,22
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku D*100/E			0,094488034
D = zastavený movitý a nemovitý majetek brutto			970 236,00
E = stálá aktiva - brutto			1 026 834 785,72

Podíl dluhu na čtyřletém příjmu

rok	příjmy Kč celkem po konsolidaci
2014	47 250 275,00
2015	133 844 787,00
2016	20 307 611,00
2017	35 673 169,00
celkem	237 075 842,00
průměr	59 268 960,50

závazky z úvěrů k 31.12.2017 73 175 549,00
 PODIL % 123,46%

Svazek vodovodů a kanalizací
 Tišnovsko
 Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
 IČO: 49457004
 DIČ: CZ49457004

V Tišnově dne: 24.5.2018
 zpracovala: Lucie Stráská, účetní

SCHVÁLIL: Bc. Martin Hrubý, předseda