

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok

ZÁVĚREČNÝ ÚČET za rok 2016

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 2016
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 2016 byl schválen na valné hromadě dne 23.12.2015 na straně příjmů v částce 3 491 300,-- Kč, na straně výdajů v částce 4 043 000,-- Kč a financování 551 700,-- 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 2016

Příjmy:

| Příjmy: | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2016 | % plnění |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Třída 1 - Daň. příjmy | 0 | 0 | 0 | |
| Třída 2 – Nedaň.příjmy | 3 491 300,-- | 4 352 300,-- | 4 329 036,50 | 99,47 |
| Třída 3 – Kapitál.příjmy | 0 | 0 | 0 | |
| Třída 4 – Přijaté transf. | 0 | 0 | 0 | |
| Příjmy celkem | 3 491 300,-- | 4 352 300,-- | 4 329 036,50 | 99,47 |
| Konsolidace | 0 | 0 | 0 | |
| Příjmy po konsolidaci | 3 491 300.- | 4 352 300.- | 4 329 036,50 | 99,47 |

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

Výdaje:

| Výdaje | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2016 | % plnění |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Třída 5 – Běžné výdaje | 2 938 000,-- | 3 298 000,-- | 2 635 344,47 | 79,91 |
| Třída 6 – Kapit. výdaje | 50 000,-- | 50 000,-- | 0 | 0 |
| Výdaje celkem | 2 988 000,-- | 3 348 000,-- | 2 635 344,47 | 78,71 |
| Konsolidace | 0 | 0 | 0 | |
| Výdaje po konsolidaci | 2 988 000,- | 3 348 000,- | 2 635 344,47 | 78,71 |

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

Financování:

| Financování | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2016 | % plnění |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Třída 8 - financování | -503 300,00 | - 1 004 300,00 | - 1 693 692,03 | 168,64 |
| Financování celkem | -503 300,00 | - 1 004 300,00 | - 1 693 692,03 | 168,64 |

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

3. Stav finančních prostředků na BÚ k 31.12.2016

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1.1.2016 | Konečný stav k 31.12.2016 |
|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Účet ČNB 231/0010 | 7 605 055,09 | 7 604 935,09 |
| Základní BÚ KB 231/0040 | 1 790 218,59 | 2 430 374,62 |

4. Srovnání výsledků finančního hospodaření v roce 2013 až 2016

Rekapitulace 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 |

5. Stav závazků a pohledávek k 31.12.2016

Dlouhodobé pohledávky

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neeviduje k 31.12.2016 žádné dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé závazky v celkové výši 8 163 808,80 Kč, jedná se o:

| | | |
|----------|--|-----------------|
| Účet: | druh závazku/popis | částka: |
| 452/0140 | přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé – SFŽP | 8 163 808,80 Kč |

Krátkodobé pohledávky

| Účet: | druh závazku/popis | částka: |
|-------|--|-----------------|
| 311 | odběratelé – pohledávky z vystavených faktur | 320 874,00 Kč |
| 314 | krátkodobé poskytnuté zálohy | 25 239,67 Kč |
| 335 | pohledávky za zaměstnanci (stravné) | 570,00 Kč |
| 341 | daň z příjmů | 44 700,00 Kč |
| 342 | krátkodobé poskytnuté zálohy st.org. | 12 910,00 Kč |
| 388 | dohadné účty aktivní (dohad stočného 2016) | 1 428 000,00 Kč |

Krátkodobé závazky

| Účet: | druh závazku/popis | částka: |
|-------|---|-----------------|
| 321 | dodavatelé | 11 931,00 Kč |
| 324 | přijaté zálohy na stočné | 1 427 494,03 Kč |
| 331 | mzdové náklady | 18 283,00 Kč |
| 336 | zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení | 8 362,00 Kč |
| 337 | zúčtování s institucemi zdravotního zabezpečení | 3 584,00 Kč |
| 343 | daň z přidané hodnoty | 99 865,00 Kč |
| 378 | ostatní krátkodobé závazky | 30 356,00 Kč |
| 389 | dohadné účty pasivní (daň z příjmů, fa) | 218 334,60 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 31.12.2016 byl inventarizován na jednotlivých zařízeních a majetkových účtech ve dnech 1.1.2017 až 31.1.2017. Podrobné členění je obsaženo ve zprávě o stavu majetku, která je přílohou závěrečného účtu.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok

KEO-W 1.11.34 / 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.movit.věci | 10 682 829,18 | 0,00 | 10 682 829,18 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 105 711,47 | 5 681,67 | 111 393,14 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný | | | |
| Pozemky | 231 620,00 | 0,00 | 231 620,00 |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku | -38 247,13 | 0,00 | -38 247,13 |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky ke stavbám | -2 552 836,00 | -2 356 464,00 | -4 909 300,00 |
| Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věci | -769 582,00 | -712 920,00 | -1 482 502,00 |
| Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku | -105 711,47 | -5 681,67 | -111 393,14 |

7. Výsledek hospodaření

Součástí účetní závěrky k 31.12.2016 je výkaz zisku a ztrát Svazku obcí Čistý Zlechovský potok:

výnosy celkem dosáhly výše 5 472 049,40 Kč

náklady celkem dosáhly výše 5 211 002,19 Kč

Výsledek hospodaření Svazku obcí Čistý Zlechovský potok skončil ziskem ve výši 261 047,21 Kč

– viz. syntetický účet v rozvaze 493.

8. Výsledek přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření svazku obcí Čistý Zlechovský potok se uskutečnilo dne 25.10.2016 (dílčí přezkoumání) a 10.3.2017 (konečné přezkoumání). Zpráva č.369/2016/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 2016 **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 2016 žádnou smlouvu o úvěru.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neměl v roce 2016 zřízen žádný peněžní fond.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neposkytl v roce 2016 ze svého rozpočtu žádnou účelovou dotaci.

Svazek obcí Čistý Zlechovský potok neuzavřel v roce 2016 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 2016 splatil svazek dle splátkového kalendáře částku ve výši 1 053 656.-Kč.

K 31.12.2016 tak stav nesplacené půjčky činil 8.163.808,80 Kč.

Ve Zlechově 10.3.2017



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