

VODOVODY A KANALIZACE

Závěrečný účet za rok 2022 - návrh

sestavený ke dni 31. 12. 2022

Údaje o organizaci

Název: VODOVODY A KANALIZACE
Adresa: Kubišova 1172
674 01 Třebíč
IČ: 60418885
Právní forma: Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon: 568899156
E-mail: neterdova@vaktr.cz, horky@vaktr.cz

Doplňující údaje o organizaci

Hospodářská činnost

Svazek provozuje hospodářskou činnost.

Předmětem činnosti svazku v hospodářské činnosti především je:

- Zabezpečení zásobování vodou, odvádění a čištění odpadních vod.
- Zavádění, rozšiřování a zdokonalování inženýrských sítí, vodohospodářských děl.
- Hospodaření s nemovitým a movitým majetkem v oblasti vodního hospodářství.
- Pronájem majetku k provozování provozovateli na základě uzavřených a ročně aktualizovaných smluv.
- Investorská a inženýrská činnost.
- Zajištění zdrojů pro obnovu vodovodů a kanalizací, zdroji budou výnosy z aktivit svazku, případně svazek zajistí i jiné zdroje, o jejichž využití rozhodne Valná hromada svazku.
- Podnikatelská činnost v mezích právních předpisů, např. obchodní činnost, zprostředkovatelská činnost, prodej vody.

K datu účetní závěrky byl stanoven poměr ke klíčování výnosů a nákladů, příjmů a výdajů vynakládaných na hlavní činnost společných s náklady a výnosy vynakládanými na hospodářskou činnost. Pro dělení společných nákladů a výnosů, výdajů a příjmů bylo použito kritérium výnosů - výnosy hlavní činnosti ku výnosům hospodářské činnosti, podkladem byl Výkaz zisku a ztráty.

Hlavní činnost	3%
Hospodářská činnost	97%

	Hlavní činnost 2022	Hospodářská činnost 2022
Náklady v Kč	483 208,49	138 086 364,86
Výnosy v Kč	3 840 310,29	178 321 803,07
Výsledek hospodaření před zdaněním	3 357 101,80	45 387 858,21
Dohad na DPPO 2022		5 152 400,00
Výsledek hospodaření běžného období	3 357 101,80	40 235 438,21

Výsledek hospodaření bude na základě schválení závěrečného účtu valnou hromadou přeúčtován z účtu 431 výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta.

Obsah návrhu závěrečného účtu

- Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně
- Porovnání rozpočtových příjmů a výdajů dle tříd
- Porovnání příjmů a výdajů po měsících
- Přehled zůstatků na bankovních účtech hlavní i hospodářské činnosti
- Přehled dotací
- Přehled investičních příspěvků
- Zůstatky úvěrů a půjček
- Přezkoumání hospodaření
- Příloha: Výkaz FIN 2-12M, Rozvaha, Příloha účetní závěrky, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o změnách vlastního kapitálu, Přehled o peněžních tocích

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2022**

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2141	Příjem z úroků		1 599 754,30	25 000,00	6 399,0	1 599 754,30	100,00	0,00
2142	Příjem z podílů na zisku a dividend		2 718 901,00	0,00	0,00	2 718 901,00	100,00	0,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy Jinde nezařazené		0,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:			4 318 655,30	507 000,00	851,81	4 318 655,30	100,00	0,00
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY						
3111	Příjem z prodeje pozemků		0,00	0,00	0,00	431 300,00	0,00	-431 300,00
3112	Příjem z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí		0,00	0,00	0,00	375 100,00	0,00	-375 100,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem:			0,00	0,00	0,00	806 400,00	0,00	806 400,00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY						
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		1 073 400,00	1 075 000,00	99,85	1 075 000,00	99,85	1 600,00
4131	Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti		82 208 467,23	98 787 600,00	83,22	117 442 728,00	70,00	35 234 260,77
4134	Převody z rozpočtových účtů		129 014 652,01	0,00	0,00	129 014 652,01	100,00	0,00
4138	Převody z vlastní pokladny		164 498,00	0,00	0,00	164 498,00	100,00	0,00
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		-60 400 965,06	0,00	0,00	-60 400 965,06	100,00	0,00
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu		3 610 458,15	0,00	0,00	3 610 458,15	100,00	0,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		126 108 696,00	86 996 855,00	144,96	126 108 696,00	100,00	0,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		15 194 350,00	0,00	0,00	15 194 350,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			417 775 486,45	186 859 455,00	223,58	453 011 347,22	92,22	35 235 860,77
Příjmy celkem:			422 094 141,75	187 366 455,00	225,28	458 136 402,52	92,13	36 042 260,77

Plnění rozpočtu dle tříd

Výdaje

Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na	60 175,56	2 059 327,00	2,92	2 059 327,00	2,92	1 999 151,44	
5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	9 712,80	325 000,00	2,99	325 000,00	2,99	315 287,20	
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní	14 884,80	515 000,00	2,89	515 000,00	2,89	500 115,20	
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	6 275,73	215 000,00	2,92	215 000,00	2,92	208 724,27	
5038	Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu	247,98	10 000,00	2,48	10 000,00	2,48	9 752,02	
5122	Podlimitní věcná břemena	0,00	70 000,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	
5133	Léky a zdravotnický materiál	131,40	20 000,00	0,66	5 000,00	2,63	4 868,60	
5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	571,41	650 000,00	0,09	20 000,00	2,86	19 428,59	
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	1 270 000,00	0,00	1 456 184,00	0,00	1 456 184,00	
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	3 056,60	1 070 000,00	0,29	1 384 327,53	0,22	1 381 270,93	
5141	Úroky vlastní	32 259,97	188 900,00	17,08	199 924,55	16,14	167 664,58	
5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	150,77	5 000,00	3,02	5 025,80	3,00	4 875,03	
5152	Teplo	1 076,22	40 000,00	2,69	40 000,00	2,69	38 923,78	
5154	Elektrická energie	675,60	30 000,00	2,25	30 000,00	2,25	29 324,40	
5156	Pohonné hmoty a maziva	345,77	20 000,00	1,73	12 000,00	2,88	11 654,23	
5161	Poštovní služby	313,11	15 000,00	2,09	15 000,00	2,09	14 686,89	
5162	Služby elektronických komunikací	401,97	18 000,00	2,23	18 000,00	2,23	17 598,03	
5163	Služby peněžních ústavů	1 493,90	50 000,00	2,99	680 000,00	0,22	678 506,10	
5164	Nájemné	0,00	100 000,00	0,00	101 000,00	0,00	101 000,00	
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	5 640,80	455 000,00	1,24	190 000,00	2,97	184 359,20	
5167	Služby školení a vzdělávání	126,00	25 000,00	0,50	5 000,00	2,52	4 874,00	
5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními	3 172,78	72 000,00	4,41	106 000,00	2,99	102 827,22	
5169	Nákup ostatních služeb	8 917,82	3 675 000,00	0,24	3 695 000,00	0,24	3 686 082,18	
5171	Opravy a udržování	887,22	28 933 000,00	0,00	28 987 220,00	0,00	28 986 332,78	
5172	Podlimitní programové vybavení	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	
5175	Pohoštění	1 114,28	40 000,00	2,79	40 000,00	2,79	38 885,72	
5191	Zaplacené sankce a odstupné	2 953,58	0,00	0,00	2 953,58	100,00	0,00	
5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	55 500,00	50 000,00	111,00	55 500,00	100,00	0,00	
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	129 014 652,01	0,00	0,00	129 014 652,01	100,00	0,00	
5348	Převody do vlastní pokladny	164 498,00	0,00	0,00	164 498,00	100,00	0,00	
5361	Nákup kolků	0,00	11 000,00	0,00	23 000,00	0,00	23 000,00	
5362	Platby daní státnímu rozpočtu	-29 903 204,27	41 000,00	-72 934,	-29 861 514,61	100,14	41 689,66	
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	6 524 100,00	0,00	0,00	6 524 100,00	100,00	0,00	
5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	3,60	5 000,00	0,07	2 650,00	0,14	2 646,40	
5367	Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	46 860,00	0,00	0,00	46 860,00	100,00	0,00	
5424	Náhrady mezd a příspěvků v době nemoci nebo karantény	676,77	10 000,00	6,77	23 000,00	2,94	22 323,23	
5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	1 845,00	72 000,00	2,56	72 000,00	2,56	70 155,00	
5901	Nespecifikované rezervy	0,00	1 000 000,00	0,00	1 908 572,84	0,00	1 908 572,84	
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:		106 059 517,18	41 115 227,00	257,96	148 163 280,70	71,58	42 103 763,52	
Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE							
6121	Stavby	275 419 275,49	234 350 000,00	117,52	275 420 000,00	100,00	724,51	
6122	Stroje, přístroje a zařízení	3 740 605,66	3 700 000,00	101,10	3 771 600,00	99,18	30 994,34	
6130	Pozemky	527 480,00	1 000 000,00	52,75	710 000,00	74,29	182 520,00	
6142	Nadlimitní věcná břemena	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	
6341	Investiční transfery obcím	127 271,00	0,00	0,00	130 781,50	97,32	3 510,50	
6901	Rezervy investičních výdajů	0,00	6 883 062,00	0,00	743 677,50	0,00	743 677,50	
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:		279 814 632,15	245 973 062,00	113,76	280 816 059,00	99,64	1 001 426,85	
Výdaje celkem:		385 874 149,33	287 088 289,00	134,41	428 979 339,70	89,95	43 105 190,37	

Plnění rozpočtu dle tříd

Financování

Třída	8	FINANCOVÁNÍ	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
8115		Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě	-26 941 826,47	107 000 000,00	-25,18	-21 978 896,82	123,14	5 062 929,65
8124		Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-7 278 165,95	-7 278 166,00	100,00	-7 278 166,00	100,00	-0,05
8901		Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter	-2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			-36 219 992,42	99 721 834,00	-36,32	-29 157 062,82	124,22	7 062 929,60
Financování celkem:			-36 219 992,42	99 721 834,00	-36,32	-29 157 062,82	124,22	7 062 929,60

Běžné a kapitálové výdaje dle oddílů

Za období: 12/2022

Paragraf (oddíl)	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
23 Vodní hospodářství	6 782 133,88	279 814 632,15	286 596 766,03	329 023 450,30	87,11	42 426 684,27
63 Finanční operace	99 277 383,30	0,00	99 277 383,30	99 955 889,40	99,32	678 506,10
Celkem	106 059 517,18	279 814 632,15	385 874 149,33	428 979 339,70	89,95	43 105 190,37

Bilance dotací za období 01.2022 - 12.2022

Bez návrhu rozpočtových změn

N+Z+Uz	Název	Rozpočet příjmů	Rozpočet výdajů	Příjmy	Výdaje	Plnění v %		VP
						příjmy	výdaje	%
000090992	Národní program Životní prostředí – IV	0,00	0,00	60 400 965,06	86 529 789,14	0,00	0,00	143,26
	Rozpočet upravený:	60 400 965,06	58 779 841,45			100,00	147,21	
106515974	Op.prog.život.prostř.2014-2020-pr.č.115310-prostř.EU-IV	0,00	0,00	3 610 458,15	5 715 851,82	0,00	0,00	158,31
	Rozpočet upravený:	3 579 483,15	5 715 851,82			101,03	100,00	
CELKEM	schválený rozpočet	0,00	0,00	64 011 423,21	92 245 640,96	0,00	0,00	144,11
	upravený rozpočet	63 974 448,21	64 495 693,27			100,06	143,03	

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Příjmy			
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	0,00	0,00	4 318 655,30
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	0,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	0,00	0,00	417 775 486,45
Příjmy celkem	0,00	0,00	422 094 141,75
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	0,00	0,00	106 059 517,18
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	0,00	279 814 632,15
Výdaje celkem	0,00	0,00	385 874 149,33

Porovnání příjmů a výdajů po měsících

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	54 959,23	7 864 392,30
Únor	32 700 352,93	6 446 068,88
Březen	69 622 116,92	61 716 531,07
Duben	11 755 537,95	16 541 327,45
Květen	126 321,08	8 949 063,17
Červen	67 587 190,62	18 237 029,58
Červenec	13 695 885,67	36 187 756,29
Srpen	50 907 393,75	46 677 632,57
Září	25 394 118,10	23 934 613,27
Říjen	32 993 999,30	35 711 848,70
Listopad	39 872 007,58	27 121 614,82
Prosinec	77 384 258,62	96 486 271,23
CELKEM	422 094 141,75	385 874 149,33

Přehled zůstatků na bankovních účtech a v pokladně hlavní i hospodářské činnosti

	Název účtu	SU/AU	Číslo účtu	P.S. k 1.1.2022	Zůstatek ke dni 31.12.2022
1	HLČ ZBÚ	231 0010	108656415/0300	71 908 647,81	33 274 006,96
2	Kontokorentní úvěr	281 0100	212906744/0300	0,00	0,00
3	Spořicí účet	231 0018	234425191/0300	35 392 658,00	100 985 321,52
4	ČNB	231 0020	94-1516711/0710	5 126,24	1 753,04
5	VHČ ZBÚ	241 0010	3900143/0300	377 456,74	10 959 450,05
6	Pokladna	261 0100		13 923,00	1 100,00
	Celkem			107 697 811,79	145 221 631,57
	Kontokorentní úvěr			10 000 000,00	10 000 000,00
	Celkem k dispozici s kontokorentem			117 697 811,79	155 221 631,57

Závazky					8 894 732,23
Pohledávky					2 857,00
Celkem k dispozici po uhrazení závazků a pohledávek					146 324 756,34

Přehled dotací

Investiční dotace SFŽP – Třebíč dešťová zdrž	3 318 515,30
Investiční dotace SFŽP – Oslavička kanalizace a ČOV	6 624 668,94
Investiční dotace SFŽP – Stařeč kanalizace Červená hospoda	5 051 211,96
Investiční dotace SFŽP – Kojetice kanalizace a ČOV	283 177,49
Investiční dotace SFŽP – Lesonice u MK kanalizace a ČOV	2 770 121,79
Investiční dotace SFŽP – Vladislav kanalizace Střížov	3 721 124,73
Investiční dotace SFŽP – Lesonicko vodovod	6 298 163,83
Investiční dotace SFŽP – Koněšín kanalizace a ČOV	12 600 329,01
Investiční dotace SFŽP – Mikulovice vodovod	2 619 492,29
Investiční dotace SFŽP – Náměšť vodovod Zňátky	867 853,79
Investiční dotace SFŽP – Náměšť kanalizace Zňátky	2 301 430,14
Investiční dotace SFŽP – Lesonicko vodovod	5 021 520,62
Investiční dotace SFŽP – Lesonice u MK kanalizace a ČOV	8 923 355,17
Investiční dotace SFŽP – Vícenice u MB kanalizace	2 653 860,82
Investiční dotace SFŽP – Kouty kanalizace a ČOV	36 975,00
Investiční dotace SFŽP – Jakubov vodovod	333 688,70
Investiční dotace SFŽP – Jakubov, Litohoř splašková kanalizace	585 933,63
Dotace SFŽP ČR	64 011 423,21

Investiční dotace Kraj Vysočina – Vícenice kanalizace III.etapa	1 026 173,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Kojetice kanalizace a ČOV	182 000,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Čechtín kanalizace a ČOV	300 000,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Náměšť vodovod Zňátky	1 055 021,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Náměšť kanalizace Zňátky	2 101 156,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Lesonicko vodovod	2 700 000,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Stařeč kanalizace ČH	4 500 000,00
Investiční dotace Kraj Vysočina – Oslavička kanalizace a ČOV	3 330 000,00
Dotace Kraj Vysočina	15 194 350,00

Dotace Mze	0,00
-------------------	-------------

Přijaté dotace celkem	79 205 773,21
------------------------------	----------------------

Investiční příspěvky od obcí

Obec	Výše příspěvku
Třebíč	23 571 568,00
Jaroměřice nad Rokytnou	8 198 139,00
Moravské Budějovice	21 099 131,00
Náměšť nad Oslavou	2 016 228,00
Jemnice	1 552 143,00
Vícenice u Náměště	3 565 247,00
Jakubov u Moravských Budějovic	5 000 000,00
Čáslavice	670 000,00
Číměř	700 000,00
Chlum	666 819,00
Kojetice	10 000 000,00

Koněšín	15 000 000,00
Kouty	2 600 000,00
Kramolín	570 181,00
Kuroslepy	465 942,00
Lesonice u Moravského Krumlova	8 000 000,00
Lipník	244 854,00
Litohoř	500 000,00
Mikulovice	1 686 114,00
Ocmanice	1 685 313,00
Oslavička	1 106 533,00
Římov	140 637,00
Senorady	1 042 555,00
Stařeč	527 292,00
Vícenice u Moravských Budějovic	3 000 000,00
Vladislav	3 000 000,00
Lesonice	9 500 000,00
Celkem	126 108 696,00

Vratky nevyčerpaných investičních příspěvků	
Kouty	46 860,00
Vratky investičních příspěvků celkem	46 860,00

Investiční příspěvky od svazku obcím

Obec	Výše příspěvku
Dobelice	50 484,00
Horní Dubňany	18 280,00
Petrovice u Moravského Krumlova	58 507,00
Celkem	127 271,00

Zůstatky úvěrů a půjček

	Půjčka/Úvěr	Výše úvěru	Instituce	SU/AU	Splátka jistiny	Výše splátky	Splátky jistin v roce 2022	Splátky úroků v roce 2022	K doplacení (k 31.12.2022)	Splaceno dne
2	Projekt Dyje II.	20 356 109,28	SVKMO	451 0061	čtvrtletně	513 360,00	2 053 440,00	52 807,08	3 979 084,28	31. 12. 2024
4	ROKYTNICKO (půjčka)	15 203 970,25	SFŽP	451 0044	čtvrtletně	410 223,00	1 640 892,00	47 432,84	3 717 726,25	30. 6. 2025
6	POLÁNKA-ROKYTNÁ (půjčka)	2 871 288,84	SFŽP	451 0076	čtvrtletně	76 970,00	307 880,00	9 085,54	716 128,84	30. 6. 2025
7	POKOJOVICE (půjčka)	1 000 297,84	SFŽP	451 0077	čtvrtletně	27 867,00	111 468,00	1 782,21	108 553,84	31. 12. 2023
8	ČOV ZÁMECKÁ MK	787 001,65	SFŽP	451 0075	čtvrtletně	19 677,00	78 708,00	2 852,38	236 045,65	31. 12. 2025
9	ČOV TŘEBÍČ	8 341 845,95	SFŽP	451 0134	čtvrtletně	298 070,00	1 192 061,95	7 449,56	0,00	31. 12. 2022
10	TŘEBÍČSKO dostavba V+K	3 105 519,66	SFŽP	451 0159	čtvrtletně	85 000,00	340 000,00	9 380,20	725 519,66	31. 12. 2025
11	TŘEBÍČSKO VHI	15 181 695,84	SFŽP	451 0160	čtvrtletně	388 429,00	1 553 716,00	52 767,56	4 305 683,84	31. 3. 2025
	Celkem						7 278 165,95	183 557,37	13 788 742,36	

Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost HB AUDITING s.r.o. v sídle svazku dne 14. září a 19. září 2022 dílčí, kontrolováno bylo období od 1. ledna 2022 do 31. srpna 2022, ve dnech 7. března a 8. března 2023 závěrečné, kontrolováno bylo období od 1. září 2022 do 31. prosince 2022.

Zpráva byla vyhotovena dne: 10. 3. 2023

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je nedílnou součástí závěrečného účtu za rok 2022.

Příloha

Výkazy sestavené k datu 31. 12. 2022 jsou součástí závěrečného účtu za rok 2022. Jsou k dispozici v tiskové i elektronické podobě v kanceláři svazku. Na požádání budou předloženy k nahlédnutí.

1.1. Výkaz FIN 2-12M**1.2. Rozvaha, Příloha účetní závěrky****1.3. Výkaz zisku a ztráty****1.4. Přehled o změnách vlastního kapitálu****1.5. Přehled o peněžních tocích**

Připomínky k závěrečnému účtu dobrovolného svazku obcí VODOVODY A KANALIZACE za rok 2022 je možné uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ekonoma nebo účetní svazku do 20. 4. 2023 do 14 hodin, nebo ústně na zasedání orgánu svazku obcí, ve smyslu § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v p.z.

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace