

Vodohospodářské sdružení obcí Slánské oblasti

Návrh závěrečného účtu za rok 2020

sestavený ke dni 31.12.2020

Údaje o organizaci

Název	Vodohospodářské sdružení obcí Slánské oblasti
Adresa	Politických vězňů 1523 27401 Slaný
IČ	48707996
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	776322751
E-mail	jitka.janouchova@atlas.cz

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů
Porovnání nákladových a výnosových účtů
Porovnání závazků a pohledávek
Porovnání příjmů a výdajů
- III. Majetek
- IV. Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2020 - informace
- III. Přílohy ZÚ zveřejněné na internetových stránkách

I. 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
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	3715396.91	4275656.00	86.90	3564656.00	104.23	-150740.91
2141 Příjmy z úroků (část)	2349.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-2349.70
Třída 2 NEDANOVÉ PŘÍJMY	3717746.61	4275656.00	86.95	3564656.00	104.29	-153090.61
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111 Příjmy z prodeje pozemků	710210.00	0.00	0.00	711000.00	99.89	790.00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	710210.00	0.00	0.00	711000.00	99.89	790.00
PŘÍJMY CELKEM	4427956.61	4275656.00	103.56	4275656.00	103.56	-152300.61

VÝDAJE

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	60029.00	224000.00	26.80	86000.00	69.80	25971.00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	14888.00	56000.00	26.59	26000.00	57.26	11112.00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	5403.00	20000.00	27.02	8000.00	67.54	2597.00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	0.00	50000.00	0.00	1000.00	0.00	1000.00
5161 Poštovní služby	464.00	5000.00	9.28	5000.00	9.28	4536.00
5162 Služby elektronických komunikací	5489.00	0.00	0.00	6000.00	91.48	511.00
5163 Služby peněžních ústavů	3150.00	10000.00	31.50	10000.00	31.50	6850.00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	116402.00	50000.00	232.80	119000.00	97.82	2598.00
5167 Služby školení a vzdělávání	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	4318.39	30000.00	14.39	10000.00	43.18	5681.61
5169 Nákup ostatních služeb	358341.05	135000.00	265.44	362000.00	98.99	3658.95
5171 Opravy a udržování	4111630.00	0.00	0.00	5605600.00	73.35	1493970.00
5172 Programové vybavení	22931.00	25000.00	91.72	25000.00	91.72	2069.00
5173 Cestovné	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	72600.00	0.00	0.00	73000.00	99.45	400.00
5221 Neinv.transfery fundacím,ústavům a obec.prosp.společnostem	200.00	1000.00	20.00	1000.00	20.00	800.00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1227690.00	750656.00	163.55	1229484.00	99.85	1794.00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	516.00	0.00	0.00	516.00	100.00	0.00
5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	0.00	9000.00	0.00	9000.00	0.00	9000.00
5901 Nespecifikované rezervy	0.00	375000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	6004051.44	1775656.00	338.13	7581600.00	79.19	1577548.56
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121 Budovy, haly a stavby	1332562.00	2500000.00	53.30	1333716.00	99.91	1154.00
6130 Pozemky	110340.00	0.00	0.00	110340.00	100.00	0.00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1442902.00	2500000.00	57.72	1444056.00	99.92	1154.00
VÝDAJE CELKEM	7446953.44	4275656.00	174.17	9025656.00	82.51	1578702.56

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	3018996.83	0.00	0.00	4750000.00	63.56
Opravné položky k peněžním operacím						
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	3018996.83	0.00	0.00	4750000.00	63.56

II. Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty

	2018	2019	2020
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	17210.00	17210.00	97251.07
021 Stavby	80640017.15	79620461.15	79620461.15
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	645282.00	606792.00	606792.00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	46614.74	46614.74	46614.74
029 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	350000.00	350000.00	350000.00

031 Pozemky	473243.23	801923.23	542089.23
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	138646.00	138646.00	1510858.00
062 Majetk.účasti v osobách s podstat.vlivem	150000.00	4150000.00	4150000.00
069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	105000.00	105000.00	105000.00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-17210.00	-17210.00	-97251.07
081 Oprávky ke stavbám	-34915282.00	-35234229.00	-36651645.00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-456006.00	-427209.00	-438093.00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-46614.74	-46614.74	-46614.74
089 Oprávky k ostat.dlouh.hmotnému majetku	-7000.00	-14000.00	-21008.00
194 Opravné položky k odběratelům	-435.60	0.00	0.00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	8197226.37	6690703.78	3671270.95
261 Pokladna	3701.00	791.00	1227.00
311 Odběratelé	4356.00	0.00	0.00
381 Náklady příštích období	0.00	0.00	6000.00

Pasivní účty

	2018	2019	2020
321 Dodavatelé	2305.00	357970.05	819928.00
331 Zaměstnanci	19255.00	4450.00	4537.00
336 Sociální zabezpečení	7863.00	1565.00	1597.00
337 Zdravotní pojištění	3370.00	675.00	689.00
341 Daň z příjmů	1320.00	119160.00	-198900.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	2955.00	0.00	0.00
343 Daň z přidané hodnoty	621974.00	466152.00	142042.00
383 Výdaje příštích období	1925.00	18250.00	5500.00
401 Jmění účetní jednotky	61115011.82	61115011.82	61115011.82
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	6987103.00	6833393.00	6682002.32
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-27532917.00	-27532917.00	-27532917.00
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	8819380.52	10198583.33	12255169.29
441 Rezervy	3900000.00	3150000.00	0.00

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Nákladové účty**

	2018	2019	2020
501 Spotřeba materiálu	119.53	1.02	-0.30
511 Opravy a udržování	812729.00	1811750.48	4859370.00
518 Ostatní služby	239143.11	547176.80	199625.71
521 Mzdové náklady	79793.00	73978.00	60128.00
524 Zákonné sociální pojištění	27132.00	25086.00	20325.00
532 Daň z nemovitostí	0.00	10554.00	10887.00

538 Jiné daně a poplatky	10614.00	60.00	0.00
542 Jiné pokuty a penále	0.00	0.00	516.00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	1172080.00	1355196.00	1435308.00
554 Prodané pozemky	0.00	0.00	711210.00
555 Tvorba a zúčtování rezerv	1300000.00	-750000.00	-3150000.00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	435.60	-435.60	0.00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0.00	0.00	80040.07
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	200.00	200.00	200.00
591 Daň z příjmů	128820.00	264860.00	0.00
595 Dodatečné odvody daně z příjmů	24130.00	0.00	0.00

Výnosové účty

	2018	2019	2020
603 Výnosy z pronájmu	5018600.00	5238600.00	3070576.00
647 Výnosy z prodeje pozemků	0.00	0.00	710210.00
662 Úroky	2089.05	2702.66	2349.70
664 Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00	451376.00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	153710.00	153710.00	151390.68

Porovnání závazků a pohledávek**Závazky**

	2018	2019	2020
321 Dodavatelé	2305.00	357970.05	819928.00
331 Zaměstnanci	19255.00	4450.00	4537.00
336 Sociální zabezpečení	7863.00	1565.00	1597.00
337 Zdravotní pojištění	3370.00	675.00	689.00
341 Daň z příjmů	1320.00	119160.00	0.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	2955.00	0.00	0.00
343 Daň z přidané hodnoty	621974.00	466152.00	142042.00

Pohledávky

	2018	2019	2020
311 Odběratelé	4356.00	0.00	0.00
341 Daň z příjmů	0.00	0.00	198900.00

Porovnání příjmů a výdajů

	2018	2019	2020
P Ř Í J M Y	6070239.05	6345764.66	4427956.61
V Ý D A J E	2197386.64	7855197.25	7446953.44

III. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	17210.00	80041.07	97251.07
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	79620461.15	0.00	79620461.15
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	606792.00	0.00	606792.00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	46614.74	0.00	46614.74
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	350000.00	0.00	350000.00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	801923.23	-259834.00	542089.23
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	138646.00	1372212.00	1510858.00
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetk.účasti v osobách s podstat.vlivem	4150000.00	0.00	4150000.00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	105000.00	0.00	105000.00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-17210.00	-80041.07	-97251.07
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-35234229.00	-1417416.00	-36651645.00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-427209.00	-10884.00	-438093.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-46614.74	0.00	-46614.74
Oprávky k ostat.dlouh.hmotnému majetku	-14000.00	-7008.00	-21008.00

- účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - navýšení o 80.041,07 (60.000,- Kč - vytvoření webových stránek DSO, 20.041,07 Kč - program KEO 4 - Majetek, DPH, Účetnictví, Pokladna)
- účet 031 - Pozemky - vyřazení prodaných pozemků v pořizovací ceně 259.834,- Kč (poz. 877/2 a 155/1) v k. ú. Pozdeň
- účet 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - navýšení o 1,372.212,- Kč (1,237.212,- Kč - napojení vrtu ST 1 do úpravny vody Studeněves, 135.000,- Kč - úprava vody Kvíček)

IV. Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2020 - informace

Přezkoumání hospodaření DSO Vodohospodářské sdružení obcí Slánské oblasti za rok 2020 proběhlo v období od 12. 4. 2021 do 15. 5. 2021. Přezkoumání proběhlo v sídle auditora. Přezkoumání vykonaly: Ing. Václava Pekařová, auditor, Ing. Andrea Demutová, odborný asistent, Linda Zadražilová, administrativní práce z firmy PKM Audit + Tax, s. r. o., U Tvrze 38, Praha 10

Závěr zprávy:

**Při přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení obcí Slánské oblasti
za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2020 je na internetových stránkách členských obcí nedílnou součástí návrhu závěrečného účtu, při zveřejnění návrhu závěrečného účtu na pevných úředních deskách obcí je zpráva z přezkoumání k nahlédnutí v sídle sdružení nebo na obecních úřadech členských obcí.

Účetní výkazy rozvaha, výkaz zisků a ztráty a příloha k 31. 12. 2020 jsou dálkově přístupné na stránkách Ministerstva financí, <https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/48707996>

(MONITOR je informační portál Ministerstva financí, který umožňuje volný přístup k rozpočtovým a účetním informacím ze všech úrovní státní správy a samosprávy).

V. Přílohy ZÚ pro zveřejnění na internetových stránkách

- A. Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2020 s podpisy
- B. Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2020 ve strojově čitelném formátu

Osoba odpovědná za správnost údajů

Jitka Janouchová - účetní

Statutární zástupce

Ing. František Náprstek - předseda

Ve Slaném dne 26. května 2021