

VODOVODY A KANALIZACE**Návrh závěrečného účtu za rok 2020**

sestavený ke dni 31. 12. 2020

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, busta@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	2%
Hospodářská činnost	98%

	Hlavní činnost 2020	Hospodářská činnost 2020
Náklady v Kč	415 166,12	108 661 010,37
Výnosy v Kč	2 153 476,41	143 378 234,03
Výsledek hospodaření před zdaněním	1 738 310,29	38 320 383,66
Dohad na DPPO 2020		3 603 160,00
Výsledek hospodaření běžného období	1 738 310,29	34 717 223,66

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
- Analýza 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

Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně**Příjmy**

<i>Třída</i>	<i>2</i>	<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
2141	Příjmy z úroků (část)		332 724,70	300 000,00	110,91	335 548,24	99,16	2 823,54
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend		987 000,00	0,00	0,00	987 000,00	100,00	0,00
2322	Přijaté pojistné náhrady		9 205,00	0,00	0,00	9 205,00	100,00	0,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		48 504,00	1 335 985,00	3,63	48 504,00	100,00	0,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:			1 377 433,70	1 635 985,00	84,20	1 380 257,24	99,80	2 823,54

<i>Třída</i>	<i>3</i>	<i>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
3111	Příjmy z prodeje pozemků		0,00	6 000,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem:			0,00	6 000,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00

<i>Třída</i>	<i>4</i>	<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		1 254 890,00	1 077 270,00	116,49	1 255 680,00	99,94	790,00
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikat.) činnosti		92 048 055,53	88 509 035,00	104,00	105 417 185,00	87,32	13 369 129,47
4134	Převody z rozpočtových účtů		130 553 329,91	0,00	0,00	130 553 329,91	100,00	0,00
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu		85 667 783,48	0,00	0,00	85 667 783,48	100,00	0,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		80 254 656,00	61 893 324,00	129,67	80 254 656,00	100,00	0,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		18 062 382,00	0,00	0,00	18 062 382,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			407 841 096,92	151 479 629,00	269,24	421 211 016,39	96,83	13 369 919,47

Příjmy celkem: 409 218 530,62 153 121 614,00 267,25 422 598 273,63 96,83 13 379 743,01

Výdaje

<i>Třída</i>	<i>5</i>	<i>BĚŽNÉ VÝDAJE</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech		37 942,26	1 922 900,00	1,97	1 922 900,00	1,97	1 884 957,74
5021	Dohody		352,80	20 000,00	1,76	20 000,00	1,76	19 647,20
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů		6 475,20	325 000,00	1,99	325 000,00	1,99	318 524,80
5031	Povín.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě		7 844,14	480 000,00	1,63	442 000,00	1,77	434 155,86
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění		4 227,86	210 000,00	2,01	212 000,00	1,99	207 772,14
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění		156,16	10 000,00	1,56	10 000,00	1,56	9 843,84
5122	Podlimitní věcná břemena		0,00	35 000,00	0,00	83 000,00	0,00	83 000,00
5133	Léky a zdravotnický materiál		106,52	2 000,00	5,33	6 000,00	1,78	5 893,48
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk		171,89	20 000,00	0,86	20 000,00	0,86	19 828,11
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		678,90	2 465 000,00	0,03	2 468 000,00	0,03	2 467 321,10
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený		1 486,72	1 002 000,00	0,15	1 170 000,00	0,13	1 168 513,28
5141	Úroky vlastní		13 772,36	853 000,00	1,61	853 000,00	1,61	839 227,64
5151	Studená voda		51,07	5 000,00	1,02	5 000,00	1,02	4 948,93
5152	Teplo		762,82	35 000,00	2,18	39 000,00	1,96	38 237,18
5154	Elektrická energie		443,31	25 000,00	1,77	25 000,00	1,77	24 556,69
5156	Pohonné hmoty a maziva		169,39	20 000,00	0,85	20 000,00	0,85	19 830,61
5161	Poštovní služby		221,72	10 000,00	2,22	12 000,00	1,85	11 778,28
5162	Služby elektronických komunikací		302,29	18 000,00	1,68	18 000,00	1,68	17 697,71
5163	Služby peněžních ústavů		1 417,73	730 000,00	0,19	730 000,00	0,19	728 582,27
5164	Nájemné		0,00	25 000,00	0,00	161 000,00	0,00	161 000,00

5166	Konzultační, poradenské a právní služby	7 649,76	450 000,00	1,70	450 000,00	1,70	442 350,24
5167	Služby školení a vzdělávání	100,68	25 000,00	0,40	6 000,00	1,68	5 899,32
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiem	2 372,13	72 000,00	3,29	119 000,00	1,99	116 627,87
5169	Nákup ostatních služeb	2 262,62	3 726 000,00	0,06	3 675 000,00	0,06	3 672 737,38
5171	Opravy a udržování	662,36	12 610 000,00	0,01	10 110 000,00	0,01	10 109 337,64
5172	Programové vybavení	1 783,36	20 000,00	8,92	90 000,00	1,98	88 216,64
5173	Cestovné	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5175	Pohoštění	467,58	35 000,00	1,34	35 000,00	1,34	34 532,42
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	130 373 329,91	0,00	0,00	130 373 329,91	100,00	0,00
5348	Převody do vlastního pokladny	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00	100,00	0,00
5361	Nákup kolků	0,00	2 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-37 262 157,05	40 000,00	-93 155,39	-37 220 250,07	100,11	41 906,98
5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	209,40	10 000,00	2,09	12 500,00	1,68	12 290,60
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	36 467,00	0,00	0,00	36 467,00	100,00	0,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	132,10	5 000,00	2,64	6 605,00	2,00	6 472,90
5492	Dary obyvatelstvu	2 999,00	0,00	0,00	3 000,00	99,97	1,00
5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	720,00	0,00	0,00	36 000,00	2,00	35 280,00
5901	Nespecifikované rezervy	0,00	1 000 000,00	0,00	794 399,00	0,00	794 399,00
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:		93 473 581,99	26 258 900,00	355,97	117 302 950,84	79,69	23 829 368,85

Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE						
6121	Budovy, haly a stavby	299 550 712,78	156 950 000,00	190,86	299 553 000,00	100,00	2 287,22
6122	Stroje, přístroje a zařízení	3 676 476,14	500 000,00	735,30	4 264 000,00	86,22	587 523,86
6130	Pozemky	94 233,00	300 000,00	31,41	300 000,00	31,41	205 767,00
6142	Nadlimitní věcná břemena	4 000,00	40 000,00	10,00	40 000,00	10,00	36 000,00
6341	Investiční transfery obcím	115 302,00	0,00	0,00	115 316,00	99,99	14,00
6901	Rezervy kapitálových výdajů	0,00	2 750 839,00	0,00	22 852 917,70	0,00	22 852 917,70
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:		303 440 723,92	160 540 839,00	189,01	327 125 233,70	92,76	23 684 509,78

Výdaje celkem:		396 914 305,91	186 799 739,00	212,48	444 428 184,54	89,31	47 513 878,63
-----------------------	--	-----------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	--------------	----------------------

Financování

Třída	8	FINANCOVÁNÍ	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	6 018 650,29	54 000 000,00	11,15	42 151 785,91	14,28	36 133 135,62
	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjč.prostředků	-20 321 875,00	-20 321 875,00	100,00	-20 321 875,00	100,00	0,00
	8901	Operace z peněž.účtů organ.nemaj.char.pří.a výd.vlád.sekt	1 999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 999 000,00
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			-12 304 224,71	33 678 125,00	-36,53	21 829 910,91	-56,36	34 134 135,62
Financování celkem:			-12 304 224,71	33 678 125,00	-36,53	21 829 910,91	-56,36	34 134 135,62

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd**Příjmy**

2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	0,00	0,00	1 377 433,70
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	0,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	0,00	0,00	407 841 096,92
Příjmy celkem	0,00	0,00	409 218 530,62

Výdaje

5 BĚŽNÉ VÝDAJE	0,00	0,00	93 473 581,99
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	0,00	303 440 723,92
Výdaje celkem	0,00	0,00	396 914 305,91

Analýza příjmů a výdajů po měsících

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	15 379 988,54	5 059 911,25
Únor	27 136 759,35	15 658 884,93
Březen	13 268 787,18	16 772 331,81
Duben	27 609 027,43	48 029 504,12
Květen	21 617 553,14	23 955 835,64
Červen	111 629 563,30	62 707 639,33
Červenec	29 302 271,18	51 750 458,65
Srpen	6 736 526,93	24 354 671,03
Září	50 260 465,92	32 560 949,82
Říjen	17 299 491,09	33 000 690,57
Listopad	74 420 142,41	57 693 568,26
Prosinec	14 557 954,15	25 369 860,50
CELKEM	409 218 530,62	396 914 305,91

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

	Název účtu	SU/AU	Číslo účtu	P.S. k 1.1.2020	Zůstatek ke dni 31.12.2020
1	HLČ ZBÚ	231 0010	108656415/0300	7 221 923,64	27 648 666,79
2	Kontokorentní úvěr	281 0100	212906744/0300	0,00	0,00
3	HLČ ČMZRB	231 0014	0253410104/4300	2 787,79	0,00
4	HLČ Dyje korporátní	231 0016	0017375773/0300	41 869,30	0,00
5	Spoř. ručení úvěr 133 mil.	231 0018	234425191/0300	57 398 927,22	35 387 731,39
				z toho záruka 15 000 000,00	z toho záruka 15 000 000,00
6	ČNB	231 0020	94-1516711/0710	4 927,22	920,70
7	VHČ ZBÚ	241 0010	3900143/0300	7 286 095,37	509 365,20
8	Pokladna	261 0100		2 561,00	17 027,00
	Celkem			76 359 091,54	63 563 711,08
	Celkem k dispozici			56 959 091,54	48 563 711,08
	Kontokorentní úvěr			10 000 000,00	10 000 000,00
	Celkem k dispozici s kontokorentem			66 959 091,54	58 563 711,08

Závazky			8 139 230,19	16 791 924,13
Pohledávky			7 414,00	39 927,00
Celkem k dispozici po uhrazení závazků a pohledávek			58 827 275,35	41 811 713,95

Přehled dotací

Investiční dotace Kuroslepy kanalizace a ČOV	7 968,75
Investiční dotace Klučov kanalizace a ČOV	3 088 228,74
Investiční dotace Kouty kanalizace a ČOV	18 079 584,75
Investiční dotace Ocmanice, Naloučany kanalizace a ČOV	2 002 902,46
Investiční dotace místní části Třebíče - Pocoucov, Budíkovice kanalizace	32 512,50
Investiční dotace místní části Třebíče – Račerovice kanalizace	4 696 268,89
Investiční dotace Březník kanalizace a ČOV	13 260 233,48
Investiční dotace Jakubov, Litoňov kanalizace	21 559 518,00
Investiční dotace Jakubov vodovod	14 022 818,44
Investiční dotace Vícenice u M. Budějovic kanalizace	4 908 747,47
Dotace MŽP	81 658 783,48

Investiční dotace Klučov kanalizace a ČOV	1 894 242,00
Investiční dotace Kouty kanalizace a ČOV	4 258 882,00
Investiční dotace místní části Třebíče – Račerovice, Okřešice kanalizace	7 239 870,00
Investiční dotace Jakubov vodovod	3 333 403,00
Investiční dotace Vícenice u Náměště kanalizace II. a III. etapa projekt	110 000,00
Investiční dotace Propojení vodních zdrojů Římov, Štěměchy projekt	237 600,00
Investiční dotace Zňátky vodovod projekt	87 000,00
Investiční dotace Zňátky kanalizace projekt	114 000,00
Investiční dotace Popovice vodovod projekt	40 500,00
Investiční dotace Popovice kanalizace projekt	40 500,00
Investiční dotace ČOV Opatov II. etapa projekt	300 000,00
Investiční dotace Třebíč dešťová zdrž projekt	300 000,00
Investiční dotace Třebíč – Ptáčov kanalizace projekt	106 385,00
Dotace Kraj Vysočina	18 062 382,00

Dotace investiční Mze ČOV Vícenice	4 009 000,00
Dotace Mze	4 009 000,00

Přijaté dotace celkem	103 730 165,48
------------------------------	-----------------------

Investiční příspěvky od obcí

Obec	Výše příspěvku
Březník	2 500 000,00
Čáslavice	670 000,00
Číměř	800 000,00
Heračice	392 600,00
Jakubov	5 000 000,00
Jaroměřice nad Rokýtnou	2 153 605,00
Jemnice	5 661 861,00
Klučov	1 549 583,00
Kouty	5 000 000,00
Kuroslepy	750 000,00

Mohelno		939 493,00
Moravské Budějovice		15 456 895,00
Náměšť nad Oslavou		8 119 012,00
Naloučany		2 886 050,00
Ocmanice		2 500 000,00
Pokojsovice		43 747,00
Předín		4 181 520,00
Římov		800 000,00
Šebkovice		235 682,00
Třebíč		13 797 145,00
Vícenice u Moravských Budějovic		3 500 000,00
Vícenice u Náměště		3 317 463,00
Celkem		80 254 656,00

Vratky nevyčerpaných investičních příspěvků		
Jaroměřice nad Rokytnou		36 467,00
Vratky investičních příspěvků celkem		36 467,00

Investiční příspěvky od svazku obcím

Obec	Výše příspěvku
Čáslavice – prodloužení kanalizace	20 458,00
Čáslavice – prodloužení vodovodu	20 458,00
Dolní Dubňany – prodloužení kanalizace	74 386,00
Celkem	115 302,00

Zůstatky úvěrů a půjček

	Půjčka/Úvěr	Výše úvěru	Instituce	SU/AU	Splátka jistiny	Výše splátky	Splátky jistin v roce 2020	Splátky úroků v roce 2020	K doplacení (k 31.12.2020)	Splaceno dne
1	ZKPV úvěr	133 000 000,00	ČSOB	451 0100	čtvrtletně	3 022 730,00	12 090 920,00	333 464,05	3 022 609,71	31.3.2021
2	Projekt Dyje II.	20 356 109,28	SVKMO	451 0061	čtvrtletně	513 360,00	2 053 440,00	93 693,36	8 085 964,28	31.12.2024
3	JAROMĚŘICE kanalizace (půjčka)	3 928 137,48	SFŽP	451 0067	čtvrtletně	109 280,00	437 120,00	7 043,76	431 177,48	31.12.2021
4	ROKYTNICKO (půjčka)	15 203 970,25	SFŽP	451 0044	čtvrtletně	410 223,00	1 640 892,00	80 251,68	6 999 510,25	30.6.2025
5	VÝČAPY (půjčka)	2 893 952,13	SFŽP	451 0079	čtvrtletně	72 637,00	290 548,00	13 322,57	1 150 664,13	31.12.2024
6	POLÁNKA-ROKYTNÁ (půjčka)	2 871 288,84	SFŽP	451 0076	čtvrtletně	76 970,00	307 880,00	15 243,14	1 331 888,84	30.6.2025
7	POKOJOVICE (půjčka)	1 000 297,84	SFŽP	451 0077	čtvrtletně	27 867,00	111 468,00	4 011,57	331 489,84	31.12.2023
8	ČOV ZÁMECKÁ MK	787 001,65	SFŽP	451 0075	čtvrtletně	19 677,00	78 708,00	4 426,54	393 461,65	31.12.2025
9	ČOV TŘEBÍČ	8 341 845,95	SFŽP	451 0134	čtvrtletně	298 070,00	1 192 280,00	31 295,16	2 384 341,95	31.12.2022
10	TŘEBÍČSKO dostavba V+K	3 105 519,66	SFŽP	451 0159	čtvrtletně	85 000,00	340 000,00	16 180,20	1 405 519,66	31.12.2025
11	TŘEBÍČSKO VHI	15 181 695,84	SFŽP	451 0160	čtvrtletně	388 429,00	1 553 716,00	83 841,88	7 413 115,84	31.3.2025
	Celkem						20 321 875,00	683 485,53	32 949 743,63	