



VODOVODY A KANALIZACE

svazek obcí se sídlem v Třebíči, Kubišova 1172, 674 01 Třebíč

Třebíč, 23.3. 2012

POZVÁNKA

Představenstvo svazku obcí „VODOVODY A KANALIZACE“ se sídlem v Třebíči svolává valnou hromadu, která se uskuteční :

10.4. 2012 v 9.00 hod.

(členové představenstva a dozorčí rady se sejdou v 8.00 hod.)

Malý sál Městského kulturního střediska v budově

Fórum – Masarykovo nám. 1313/13, Třebíč

(POZOR NA ZMĚNU OBVYKLÉHO MÍSTA KONÁNÍ VH)

Program valné hromady :

1. Zpráva dozorčí rady o výsledcích kontrolní činnosti
2. Zpráva představenstva o hospodaření svazku za r. 2011
 - 2.1. - zpráva o plnění rozpočtu svazku za r. 2011
 - 2.1.1. - plnění investic 2011
 - 2.1.2. - plnění rozpočtu 2011
 - 2.2. - závěrečný účet 2011
 - 2.2.1. - vyjádření k účetní závěrce k 31. 12. 2011
 - 2.2.2. - zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2011
3. Vyjádření dozorčí rady k závěrečnému účtu za r. 2011
4. Usnesení VH z projednání závěrečného účtu r. 2011
5. Návrh rozpočtu svazku na r. 2012
 - 5.1. - plán investic 2012
 - 5.2. - příspěvky obcí na investice
 - 5.3. - rozpočet SVK
6. Aktualizace střednědobého investičního plánu
7. Rozpočtový výhled
8. Nákup akcií VAS a.s. – informace
9. Vyhodnocení kalkulace vodného a stočného za r. 2011, kalkulace 2012
10. Plán financování obnovy (PFO)
11. Změna stanov
12. Vstup a výstup obcí do a ze svazku
13. Vyřazení HIM

VODOVODY A KANALIZACE
(dobrovolný svazek obcí) ①
Kubišova 1172, 674 01 Třebíč
Tel.: 568 899 154; 568 899 156
IČ: 60418885 DIČ: CZ60418885

MVDr. Pavel Heřman
předseda představenstva svazku obcí
VODOVODY A KANALIZACE
se sídlem v Třebíči

**Návrh rozpočtu pro rok 2012****v Kč**

Návrh rozpočtu pro rok 2012			
Paragraf	Položka	Text	Návrh pro 2012 bez DPH
PŘÍJMY			
	4121	Členské příspěvky obcí a měst	1 085 020
	4131	Převody z účtu hospodářské činnosti	67 088 589
	4221	Investiční příspěvky obcí a měst	24 011 582
2310	2329	Ostatní nedaňové příjmy (očekávané dotace a půjčky)	51 555 298
2310	3122	Přijaté investiční příspěvky na pořízení DHM	96 363 263
6310	2141	Příjmy z úroků	600 000
6399	2222	Příjmy Fú minulé období	8 205 311
		Příjmy	248 909 063

Návrh rozpočtu pro rok 2012			
Paragraf	Položka	Text	Návrh pro 2012 bez DPH
VÝDAJE			
2310	xxxx	Výdaje na provoz svazku celkem	3 900 000
2310	5137	Drobný hmotný dlouh. majetek - vodoměry	700 000
2310	5141	Úroky investice vodovody	4 390 000
2310	5166	Konzultační, poradenské, právní služby	938 338
2310	5169	Nákup ostatních služeb	3 705 000
2310	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	20 000
2310	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a SF	5 000
2310	6121	Vodovody investice	19 379 873
2310	6130	Pozemky vodovody - nákup pozemků	800 000
2321	5141	Úroky investice kanalizace	100 000
2321	5169	Nákup ostatních služeb	80 000
2321	6121	Kanalizace investice	186 657 149
2321	6130	Pozemky kanalizace - nákup pozemků	70 000
6310	5163	Bankovní poplatky	50 000
6320	5163	Pojištění majetku, vozidel	450 000
6399	5362	Ostatní daně	35 000
6409	5909	Rezerva na investiční výdaje	74 754 784
		Výdaje	296 035 144

FINANCOVÁNÍ			
	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na BÚ	72 704 121
	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-25 578 040
		Celkem	47 126 081



VODOVODY A KANALIZACE
svazek obcí se sídlem v Třebíči

Rozpočtový výhled 2012 - 2023 (v tis. Kč)

7.

Příjmy SVK	pl. 2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nájemné VAS	64 680	75 785	86 087	100 927	113 794	127 349	141 659	156 735	169 870	163 067	166 328	169 655
Σ DOTACE	241 695	282 599	199 356	64 188	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ PŮJČKY (vl.zdr. obce)	23 027	12 913	7 258	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ PŮJČKY (vl.zdr. SVK)	1 388	5 336	5 228	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ OBCE (vl. zdroje)	29 661	30 517	32 929	17 398	367	158	160	161	-322	155	0	0
Σ splátky půjček vč. úroků od obcí	1 694	5 762	6 029	11 100	6 643	6 124	5 955	5 709	5 222	3 549	3 216	3 197
Členské příspěvky obcí	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086
Ostatní příjmy - hospodářská činnost (bez nájemného VAS)	2 409	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Ostatní příjmy - příjmy z úroků	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
Zůstatek z předešlého roku	72 704											
Nadměrný odpočet DPH	8 205											
Čerpání úvěru (133 mil. Kč)												
Celkem příjmy SVK	447 149	417 098	340 075	197 799	124 990	137 817	151 960	166 791	168 956	170 958	173 731	177 038

Výdaje SVK	pl. 2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Σ Investiční výdaje (vodovody, kanalizace)	345 975	390 699	264 878	82 866	210	0	0	0	-484	-4 400	0	0
Σ Splátky půjček vč. úroků	29 507	28 455	28 847	33 105	30 240	29 405	28 917	25 653	23 530	4 716	5 701	4 792
Ostatní investiční výdaje	11 424	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Ostatní výdaje - požadavky VAS	9 182	13 195	13 459	13 728	14 002	14 282	14 568	14 859	15 157	15 460	15 769	16 084
SVKMO hlasy	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338
Ostatní výdaje - hospodářská činnost	0	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
Výdaje na provoz SVK	3 900	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931	3 931
Rezerva	46 823	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Celkem výdaje SVK	447 149	448 388	322 222	144 738	59 491	58 726	58 524	55 552	53 242	30 815	36 509	35 915

Příjmy - Výdaje SVK	0	-31 291	17 852	53 061	65 499	79 091	93 435	111 239	115 715	140 143	137 222	141 123
		-31 291	-13 438	39 623	105 122	184 213	277 648	388 887	504 602	644 745	781 966	923 090

VODOVODY A KANALIZACE

Kubišova 1172

674 01 Třebíč

2.2.

IČO: 60418885

DIČ: CZ60418885

Závěrečný účet

za rok 2011

Vypracovala: Miluše Neterdová

v Třebíči: 27. 2. 2012

Schváleno dne:

.....
Ing. Miloš Kokeš
tajemník svazku obcí

Rozesláno členským obcím k vyvěšení dne: 23.3.2012

Vyvěšeno na úředních vývěškách členských obcí minimálně 15 dnů před konáním valné hromady.

Obsah

1. Úvod	3
1.1. Hlavní činnost - Balance příjmů a výdajů (data po konsolidaci v Kč).....	3
2. Plnění rozpočtu příjmů	3
2.1. Daňové příjmy	4
2.2. Nedaňové příjmy	4
2.3. Kapitálové příjmy.....	4
2.4. Přijaté transfery	4
3. Plnění rozpočtu výdajů	4
3.1. Běžné výdaje.....	4
3.2. Kapitálové výdaje.....	4
4. Plnění rozpočtu financování	5
4.1. Dlouhodobé financování	5
4.2. Krátkodobé financování.....	5
4.3. Zůstatky na bankovních účtech ke dni 31. 12. 2011.....	6
4.4. Ekonomický přehled hlavní činnosti:.....	6
4.5. Přehled poskytnutých transferů	6
4.6. Vypořádání transferů.....	7
5. Hospodářská činnost	7
6. Majetek.....	8
6.1. Přehled:	8
6.2. Závazky, pohledávky.....	8
7. Rekapitulace:	9
7.1. Plnění rozpočtu.....	9
7.2. Příjmy, výdaje	10
7.3. Výnosy, náklady	10
8. Zpráva o výsledku ze závěrečného přezkoumání hospodaření.....	10
9. Příloha.....	10
9.1. Výkaz FIN 2-12M sestavený k 31.12.2011	10
9.2. Účetní závěrka sestavená k 31.12.2011 – Rozvaha, Příloha účetní závěrky,.....	10
9.3. Výkaz zisku a ztráty.....	10

1. Úvod

Rozpočet dobrovolného svazku obcí VODOVODY A KANALIZACE schválila Valná hromada na svém zasedání konaném dne: 30. 3. 2011, schválen byl celkovým počtem 128 hlasů ze 128 přítomných. Rozpočet byl schválen jako schodkový, kdy příjmy byly dorovnány použitím prostředků na běžných účtech z minulých let a do výdajů byly zahrnuty úhrady úvěrů.

Rozpočet byl upravován formou rozpočtových opatření, jednotlivá rozpočtová opatření schválilo Představenstvo svazku na zasedáních:

Rozpočtové opatření č. 1/2011 – P 27. 4. 2011 v rámci schváleného rozpočtu

Rozpočtové opatření č. 2 /2011 – P 13. 7. 2011 navýšení příjmů

Rozpočtové opatření č. 3 /2011 – P 13. 7. 2011 v rámci schváleného rozpočtu

Rozpočtové opatření č. 4 /2011 – P 5. 8. 2011 v rámci schváleného rozpočtu

Rozpočtové opatření č. 5 /2011 – P 19. 9. 2011 snížení příjmů, snížení výdajů

Rozpočtové opatření č. 6 /2011 – P 4. 10. 2011 v rámci schváleného rozpočtu

Rozpočtové opatření č. 7 /2011 – P 21. 10. 2011 v rámci schváleného rozpočtu

Rozpočtové opatření č. 8 /2011 – P 8. 11. 2011 navýšení příjmů

Rozpočtové opatření č. 9 /2011 – P 12. 12. 2011 navýšení příjmů

Rozpočtové opatření č.10/2011 – P 25. 1. 2011 navýšení příjmů, navýšení výdajů

RO č.		Příjmy	Výdaje
1 – 10		83 682 172,00	1 909 661,50
	Financování	-81 772 510,50	
	Celkem	1 909 661,50	1 909 661,50

1.1. Hlavní činnost - Bilance příjmů a výdajů (data po konsolidaci v Kč)

Příjmová část rozpočtu	Schválený	Upravený	Skutečnost
Daňové příjmy	0,00	0	0
Nedaňové příjmy	131 078 123,00	34 125 599,79	13 017 792,69
Kapitálové příjmy	0,00	80 632 468,97	80 632 468,97
Přijaté transfery	94 222 743,00	194 224 970,10	194 197 515,10
Příjmy celkem	225 300 866,00	308 983 038,86	287 847 776,76

Výdajová část rozpočtu	Schválený	Upravený	Skutečnost
Běžné výdaje	12 078 817,00	13 274 530,86	12 007 885,37
Rezerva investice	78 222 722,00		
Kapitálové výdaje	190 106 000,00	297 087 994,68	296 999 456,48
DPH	0,00	-28 045 325,00	-28 045 325,00
Výdaje celkem	280 407 539,00	282 317 200,54	280 962 016,85

Financování	Schválený	Upravený	Skutečnost
Krátkodobé - kontokorent	0,00	0	58 724 843,49 - 58 724 843,49
Dlouhodobé -uhrazené splátky	-25 811 420,00	- 25 859 420,00	- 25 859 420,00
Dlouhodobé půjčky přijaté	0,00	13 027 415,95	13 027 415,95
Financování celkem	55 106 673,00	-26 665 838,32	-6 885 759,91

Saldo příjmů a výdajů	-55 106 673,00	26 665 838,32	6 885 759,91
------------------------------	-----------------------	----------------------	---------------------

2. Plnění rozpočtu příjmů

Příjmy schváleného rozpočtu pro rok 2011 byly schváleny ve výši 225 300 866 Kč. Z toho nedaňové příjmy rozpočtovány na položkách třídy 2 ve výši 131 078 123 Kč, předpokládané transfery, předpokládané investiční příspěvky a předpokládané investiční půjčky, příjmy z úroků, příjmy za nadměrný odpočet DPH z roku 2010. V okamžiku přijetí je rozpočtovým opatřením v rámci schváleného rozpočtu upravováno na příjmové položky třídy 4, úroky a příjmy od FÚ zůstávají na položkách třídy 2. Přijaté transfery jsou rozpočtovány na položkách třídy 4, jedná se o s obcemi odsouhlasené příjmy členských a investičních příspěvků, dále příjmy z hospodářské činnosti, které se

projev v příjmech hlavní činnosti prostřednictvím položky 4131, výnosy z nájemného a výnosy z prodeje vody. Daňové příjmy a kapitálové příjmy ve schváleném rozpočtu nebyly rozpočtovány.

2.1. Daňové příjmy

Nebyly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu, ani ve skutečnosti se příjmová položka nezměnila, celkové daňové příjmy činí 0, plnění 0%.

2.2. Nedaňové příjmy

Z celkové částky schváleného rozpočtu byly předpokládáné nedaňové příjmy rozpočtovými opatřeními ponižovány a skutečné příjmy byly účtovány na příjmové položky třídy 4, přijaté investiční půjčky na položce 8xxx. Celkem bylo upraveno – 96 952 523,21, rozpočet po změnách činí 34 125 599,79, plnění na položkách třídy 2 činí 13 017 792,69, procentní plnění 38,15%. Toto plnění bylo ovlivněno skutečností, že svazek obdržel nižší dotace na konkrétní investiční akce, než bylo předpokládáno a nižší investiční příspěvky od obcí týkající se investičních akcí, jejichž realizace v roce 2011 nebyla započata.

2.3. Kapitálové příjmy

Ve schváleném rozpočtu nebyly rozpočtovány, skutečný příjem 80 632 468,97 byl upraven rozpočtovými opatřeními na plnění 100%, jedná se o příjem z prodeje pozemků ve výši 1 059 209 a přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku od právnické osoby ve výši 79 573 259,97 na investiční akci Projekt ochrany vod v povodí řeky Dyje II. etapa, kdy transfery jsou svazku poskytovány prostřednictvím Svazu vodovodů a kanalizací měst a obcí, s.r.o.

2.4. Přijaté transfery

Ve schváleném rozpočtu bylo možné na položky třídy 4 rozpočtovat pouze ty transfery, které byly s obcemi vzájemně odsouhlaseny z důvodu konsolidace. Výše transferu ve schváleném rozpočtu činí 94 222 743, skutečné plnění 194 197 515,10 procentní plnění oproti schválenému rozpočtu činí 206%, rozpočtovými opatřeními byly transfery upraveny na plnění 100%. Jedná se o členské příspěvky ve výši 1 086 850 Kč, příjmy z hospodářské činnosti ve výši 65 976 313,39 Kč, transfery ze státních fondů ve výši 4 059 131,62 Kč, transfery ze státního rozpočtu ve výši 69 664 866,09 Kč, investiční příspěvky od obcí ve výši 49 568 325 Kč, transfery od krajů ve výši 3 842 029 Kč.

3. Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje schváleného rozpočtu po konsolidaci byly schváleny ve výši 280 407 539 Kč. Z toho běžné výdaje třídy 5 ve výši 90 301 539 Kč včetně rezervy na neinvestiční i investiční výdaje ve výši 78 522 722 Kč, kapitálové výdaje třídy 6 ve výši 190 106 000 Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních, kdy se výdajová část rozpočtu měnila pouze rozpočtovým opatřením č. 5, ponižena o 1 000 000 Kč, kdy se snížil rozpočtovaný investiční příspěvek obce, tudíž musel být ponížěn i výdej, a rozpočtovým opatřením č. 10 navýšena o 2 909 661,54 Kč, kdy bylo nutné uhradit do konce roku investiční faktury se splatností v roce 2012, z důvodů získání dotace. Celková změna ve výdajové části rozpočtu činí 1 909 661,54 Kč, procentní plnění oproti schválenému rozpočtu činí 100,68%. K datu 31. 12. 2011 byl stanoven poměr pro rozdělení režijních nákladů souvisejících s hlavní a vedlejší činností. Pro rozdělení režijních nákladů souvisejících s hlavní a vedlejší činností byl použit výkaz FIN 2-12M zobrazující příjmy hlavní činnosti a Výkaz zisku a ztráty zobrazující výnosy hospodářské činnosti. Vypočtený poměr je podkladem pro klíčování položek třídy 5. Celkové výdaje po konsolidaci činí 280 962 016,85 Kč.

3.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje obsahují veškeré výdaje třídy 5 po konsolidaci a po rozklíčování částí nákladů do hospodářské činnosti. Celková výše činí 14 109 625,98, rozklíčováno položkově celkem 2 101 740,61, běžné výdaje po konsolidaci a po rozklíčování činí 12 007 885,37. Jedná se o mzdové výdaje a související odvody, položky 5011 – 5038,5424, materiální náklady položky 5133 – 5139, úroky z úvěrů položka 5141, energie položky 5151 – 5156, služby položky 5161 – 5194, platby daní a kolků položky 5361 – 5365. Plnění oproti schválenému rozpočtu činí 99,41%.

3.2. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje obsahují veškeré výdaje třídy 6 po konsolidaci. Jedná se o výdaje týkající se investic, rozpočtováno bylo 190 106 000 + rezerva na investice ve výši 78 222 722, celkem rozpočtováno ve schváleném rozpočtu 268 328 722 Kč. Skutečnost 296 999 456,48, procentní plnění oproti schválenému rozpočtu činí 110,68%. jedná se o položky investice vodovody a kanalizace 6121, pořízení majetku položka 6122, nákup pozemků položka 6130, nákup majetkových podílů položka 6202, investiční příspěvky obcím 6341.

4. Plnění rozpočtu financování

4.1. Dlouhodobé financování

V rámci dlouhodobého financování byly uskutečněny splátky jistin již přijatých úvěrů a půjček. Splátky jistin půjček a úvěrů v roce 2011 na položce 8124 v celkové výši 25 859 420 Kč. K doplacení zbývá 211 655 804,49Kč.

Přijaté půjčky v roce 2011:

Půjčka od SFŽP na investiční akci Kožichovice kanalizace ve výši 2 351 709,80 Kč, půjčka od SFŽP na investiční akci Hrotovice kanalizace I. a intenzifikace ČOV ve výši 2 225 046,70 Kč, půjčka od právnické osoby Svazu vodovodů a kanalizací měst a obcí, s.r.o. na investiční akci Projekt ochrany vod v povodí řeky Dyje II. etapa ve výši 8 450 659,45. Celkem přijaté půjčky na položce 8123 činí 13 027 415,95 Kč.

Zůstatky úvěrů/půjček ke dni 31. 12. 2011 v tisících Kč

	Půjčka/Úvěr	Výše úvěru tis. Kč	Banka instituce	Spl. jistin v roce 2011 v tis. Kč	Spl. úroků v roce 2011 v tis. K.	K doplacení (k 31. 12. 11) v tis. Kč	Splacen dne
1	VP Náměšť n.Osl III.et	3 124,00	MZE ČR	312,40	0,00	0,00	15. 12. 11
2	ÚV ŠTÍTARY rek. splátka NFV	10 201,00	MZE ČR	1 020,00	0,00	1 020,44	15. 12. 12
3	Projekt Dyje I.	61 507,00	ČMZRB	4 400,00	0,00	39 507,00	4. 9. 20
4	Vodovod Čechtínsko	16 670,00	ČSOB	2 152,00	727,93	14 518,00	30. 9. 18
5	ÚV Štítary – rek. splátka úvěru ČMZRB	13 439,00	ČMZRB	918,00	0,00	0,00	30. 11. 11
6	Mor. Krumlov ČOV Zám. 2006 – spl. úvěru + vyrovnání s obcí	1 393,00	SFŽP	139,30	15,90	975,10	31. 12. 18
7	Zajištění kvality PV ve VS JZ Moravy	20 997,00	SFŽP FS	2 100,00	181,10	16 797,00	31. 12. 19
8	Splátka úvěru 133.mil.	133 000,00	ČSOB	12 090,92	3 758,17	111 840,89	31. 3. 21
9	VP Studenecko	13 501,00	ČMZRB	1 456,00	0,00	5 857,00	31. 3. 16
10	VP Budkov NFV	1 207,00	ČMZRB	1 270,80	0,00	5 401,30	31. 3. 16
11	HROTOVICE kanalizace I.a intenz. ČOV	5 946,00	SFŽP	0,00	35,49	4 936,70	31. 12. 20
12	KOŽICHOVICE kanal. s napoj. na ČOV Třebíč	2 879,00	SFŽP	0,00	10,91	2 351,71	31. 12. 21
13	Projekt Dyje II.	20 130,00	SVKMO	0,00	0,00	8 450,66	31. 12. 24
	Celkem	314 860,00		25 859,42	4 729,50	211 655,80	

4.2. Krátkodobé financování

Rozpočet pro rok 2011 byl sestaven jako schodkový s tím, že do rozpočtu budou v rámci krátkodobého financování přes položku 8115 zapojeny finanční prostředky z minulých let. Úpravami rozpočtu byla položka 8115 snižována a zvyšována dle potřeby vyrovnání rozpočtu. Zapojeny byly finanční prostředky ve výši 10 948 244,14 Kč. Skutečnost této položky vyjadřuje změnu stavu finančních prostředků na bankovních účtech hlavní činnosti svazku. Počáteční stav k 1. 1. 2011 činí 83 652 365,40, stav k 31. 12. 2011 činí 72 704 121,26, změna stavu na bankovních účtech činí 10 948 244,14. Na bankovních účtech hospodářské činnosti svazku činí počáteční stav k 1.1.2011 106 393,91 Kč a konečný zůstatek k 31. 12. 2011 činí 128 588,60 Kč. Hospodářská činnost dotuje hlavní činnost, proto velká část finanční hotovosti je převáděna z účtu hlavní činnosti na účty hospodářské činnosti. K běžnému účtu hlavní činnosti 108656415/0300 je navázán kontokorentní úvěr ve výši 10 000 000 Kč. Kontokorentní úvěr byl v průběhu roku čerpán přes položku 8113 a hrazen přes položku 8114. K 31. 12. 2011 byl kontokorent splacen.

4.3. Zůstatky na bankovních účtech ke dni 31. 12. 2011

	Název účtu	SU/AU	Číslo účtu	P.S. k 1.1.2011	Zůstatek ke dni 31.12.2011
1	Hlavní činnost ZBÚ	231 0010	108656415 /0300	14 371 172,17	6 893 504,75 z toho 2 000 000 bankovní záruky
2	Kontokorentní úvěr	281 0100	212906744 /0300	0,00	0,00
3	Hlavní činnost TOP Spořicí účet	231 0011	242199657 /0300	0,00	31 525 788,71
4	Hlavní činnost Pitná voda Třebíč	231 0012	200158080 /0300	53 343,18	52 490,52
5	Hlavní činnost Dyje I.etapa	231 0013	0017557833 /0300	4 399 991,00 z toho záruka 4 399 991,00	4 400 000,00 z toho záruka 4 400 000,00
6	Hlavní činnost ČMZRB	231 0014	0253410104 /4300	1 475,32	1 355,59
7	Hlavní činnost Dyje I.etapa korporátní	231 0016	0017573773 /0300	44 886,33	52 053,77
8	Hlavní činnost Spořicí účet	231 0017	236281419 /0300	49 592 714,93	zrušen
9	Hlavní činnost Spořicí účet	231 0018	234425191 /0300	15 186 807,40 z toho záruka 15 000 000,00	29 774 982,98 z toho záruka 15 000 000,00
10	UniCredit Bank Dyje II.etapa.	231 0019	2105930393 /2700	1 975,07	3 944,94
11	Hospodářská činnost ZBÚ	241 0010	3900143 /0300	104 855,98	128 008,10
12	Hospodářská činnost Euro	241 0011	210549595 /0300	1 537,93	580,50
	Celkem			83 758 759,31	72 832 709,86

Pokladní hotovost k datu 31. 12. 2011:

0 Kč, veškerá hotovost byla převedena na bankovní účet hlavní činnosti.

4.4. Ekonomický přehled hlavní činnosti:

Výnosy z prodeje služeb	950,00	Náklady třídy 5xx	2 088 529,58
Výnosy z prodeje pozemků	1 059 209,00	Finanční náklady	618 912,96
Výnosy ostatní z činnosti	5 942 791,00	Náklady na transfery	4 775 856,00
Výnosy z úroků	536 776,69		
Výnosy z transferů	1 086 850,00		
Výnosy celkem	8 626 576,69	Náklady celkem	7 483 298,54
Výsledek hospodaření hlavní činnosti po zdanění	+1 143 278,15		

4.5. Přehled poskytnutých transferů

investiční Kozichovice kanalizace s napoj. na ČOV Třebíč	1 175 854,41
investiční Hrotovice kanalizace I. a intenzifikace ČOV	1 112 523,29
investiční Přibyslavice kanalizace II.etapa	1 770 753,92
Celkem transfery SFŽP	4 059 131,62

investiční Vodovod Čechtínsko úroky z úvěru	659 622,21
Celkem transfery MZe ČR	659 622,21

investiční Kožichovice kanalizace s napoj. na ČOV Třebíč	19 989 530,38
investiční Hrotovice kanalizace I. a intenzifikace ČOV	18 912 896,47
investiční Přibyslavice kanalizace II. etapa	30 102 817,03
Celkem transfery FS EU	69.005.243,88

investiční Hrotovice kanalizace I a intenzifikace ČOV	2 149 019,00
investiční Rekonstrukce ÚV Opatov	546 802,00
investiční Vodovod Stařečsko	107 195,00
investiční Jaroměřice dostavba a rekonstrukce kanalizace	1 039 013,00
Celkem transfery Kraj Vysočina	3 842 029,00

investiční Projekt ochrany vod v povodí řeky Dyje II. etapa.	4 419 401,28
Investiční Projekt ochrany vod v povodí řeky Dyje II. etapa	75 129 821,69
Transfery Dyje II. (příspěvky na pořízení DHM od SVKMO)	79 549 222,97
VAS, a.s.– odklad úplat	24 037,00

Přijaté transfery celkem	157.115.249,68
Investiční příspěvky obcí celkem	49 568 325,00

4.6. Vypořádání transferů

V roce 2011 byly vyúčtovány poskytnuté transfery na investiční akce:

Vodovod Ratibořicko, poskytnut transfer z Kraje Vysočina ve výši 1 754 700 Kč, náklady na stavbu byly nižší o 185 180 Kč, vratka transferu činila 27 777 Kč. Dále byl poskytnut transfer z Mze ČR ve výši 5 264 000 Kč, vratka transferu činila 84 000 Kč.

Kožichovice – kanalizace s napojením na ČOV Třebíč, poskytnut transfer z Kraje Vysočina ve výši 278 094 Kč. Transfer byl vyčerpan v plné výši.

Vodovod Stařečsko, poskytnut transfer z Kraje Vysočina ve výši 107 195 Kč. Transfer byl vyčerpan v plné výši.

Moravský Krumlov – rekonstrukce kanalizace v ulici na Vyhlídce, transfer z Jihomoravského kraje poskytnut ve výši 2 000 000 Kč, byl vyčerpan v plné výši.

5. Hospodářská činnost

Svazek provozuje hospodářskou činnost. K datu účetní závěrky byl stanoven poměr ke klíčování nákladů hlavní činnosti u části nákladů vynakládaných na hlavní činnost společných s náklady vynakládanými na hospodářskou činnost.

Pro dělení společných nákladů z hlediska daně z příjmu právnických osob bylo použito kritérium výnosů, výnosy hlavní činnosti k výnosům hospodářské činnosti, podkladem byl Výkaz zisku a ztráty.

Ekonomický přehled hospodářské činnosti:

Výnosy z prodeje vody	762 313,71	Náklady třídy 5XX	5 577 054,98
Výnosy z prodeje ochranné známky	164 619,08	Finanční náklady	4 145 845,25
Výnosy z pronájmu	56 189 594,50		
Výnosy z úroků	773,77		
Kurzové zisky	93,21		
Celkem výnosy	57 117 394,27	Celkem náklady	9 722 900,23

Výsledek hospodaření před zdaněním	47 394 494,04
Odhad daně z příjmu	95 000,00
Výsledek hospodaření po zdanění	47 299 494,04

6. Majetek

6.1. Přehled:

Účet		Počáteční stav	Přírůstek	Úbytek	Konečný stav brutto
018	Drobný nehmotný maj.	0,00	12 610,00	0,00	12 610,00
021	Stavby, budovy	1 846 180 703,00	444 551 951,00	101 853 632,00	2 188 879 022,00
022	Movité věci	286 225 690,00	136 733 591,00	3 298 280,00	419 661 001,00
028	Drobný hmotný majetek	12 091 787,08	1 482 522,72	141 305,20	13 433 004,60
031	Pozemky	7 027 984,00	314 958,00	504 517,00	6 838 425,00
042	Nedokončené investice	604 936 821,00	814 588 527,00	1 048 543 808,00	370 981 540,00
052	Zálohy na dlouhodobý maj.	1 466 708,54	4 277 170,00	3 487 159,13	2 256 719,41
061	Majetková účast rozhodující vliv	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
069	Ost. dlouhodobý finanční majetek	23 271 325,00	26 404 000,00	0,00	49 675 325,00

Stálá aktiva: 3 051 844 647,13 Kč

Zastavěný majetek: 46 072 819 Kč

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku činí 1,51%

Od 1.1.2012 bude účetní jednotka provádět účetní odpisy hmotného majetku. K datu 31.12.2011 bylo provedeno dooprávkování hmotného majetku, výše oprávek činí 831 603 554,60. Stálá aktiva po dooprávkování k datu 31.12.2011 činí 2 302 045 345,16.

Výše daňových odpisů za rok 2011 činí 56 982 655,00.

Společníci: Svaz VKMO s.r.o., podíl 19,69%, EM-VAK s.r.o., podíl 100%

EM-VAK:

Obchodní společnost s ručením omezeným, založena dne 23.12.1996, kde svazek je jediným společníkem. Předmět činnosti - obchodní a zprostředkovatelská činnost. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku - 100 tis.Kč.

Počet pracovníků - 3. **Obrat** za rok 2011: **21.521 tis. Kč, marže** na rok **1.867 tis. Kč, závazky** k 31.12.2011: **3.681 tis.Kč, pohledávky** k 31.12.2011: **7.464 tis.Kč.**

6.2. Závazky, pohledávky

Závazky:

Neuhrazené faktury datu 31.12.2011 v celkové výši: 46 245 662,84 Kč

z toho faktury splatné v roce 2012: 41 031 764,58 Kč

z toho faktury po splatnosti: 5 213 898,26 Kč. Jedná se o investiční faktury na akci Hrotovice kanalizace I a intenzifikace ČOV, kde je k datu 31.12.2011 pozastávka z celkové ceny díla, dále na akci Pokojovice kanalizace a Kanalizace Heraltice II.etapa na projektové dokumentace, kde je pozastávka do vydání stavebního povolení.

Podíl závazků na rozpočtu SVK	
Závazky pro výpočet ukazatele podílu závazků	74 090 418,84
Dodavatelé	46 245 662,84
Zaměstnanci	87 500,00
Zúčtování SP a ZP	130 806,00
Jiné přímé daně	45 998,00
Ostatní krátkodobé závazky	2 002 412,00
Splátky úvěrů v roce 2012	25 578 040,00

Rozpočtové příjmy	335 147 270,80
Příjmy celkem po konsolidaci	287 847 776,76
Zisk z VHČ po zdanění	47 299 494,04
Podíl závazků na rozpočtu SVK	22,11%

Pohledávky:

Neuhrazené vydané faktury k datu 31.12.2011 v celkové výši 131 729,80 Kč.

z toho faktury splatné v roce 2012: 57 247,80 Kč

z toho faktury po splatnosti do 30 dnů: 74 482 Kč. Jedná se o pohledávky za firmou D.I.S., spol. s r.o. a firmou PEVAF s.r.o.

z toho faktury po splatnosti nad 30 dnů: 0

Podíl pohledávek na rozpočtu SVK	
Pohledávky pro výpočet ukazatele podílu pohledávek	8 214 031,00
Daň z přidané hodnoty	8 205 311,00
Pohledávky účet 335	8 720,00
Rozpočtové příjmy	335 147 270,80
Příjmy celkem po konsolidaci	287 847 776,76
Zisk z VHČ po zdanění	47 299 494,04
Podíl pohledávek na rozpočtu SVK	2,45%

7. Rekapitulace:

7.1. Plnění rozpočtu

PŘÍJMY	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění rozpočtu včetně DPH
Příjmy na provoz svazku celkem	3 444 812,00	3 444 812,00	2 623 720,00
Investiční příjmy celkem	221 856 054,00	305 538 226,86	285 224 056,76
Příjmy celkem	225 300 866,00	308 983 038,86	287 847 776,76
VÝDAJE	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění rozpočtu včetně DPH
Výdaje na provoz svazku celkem	3 444 812,00	3 444 812,00	2 623 720,00
Investiční výdaje celkem	276 962 727,00	278 872 388,54	278 338 296,85
Výdaje celkem	280 407 539,00	282 317 200,54	280 962 016,85
FINANCOVÁNÍ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění rozpočtu
Změna stavu krátkodobých prostředků na BÚ	80 918 093,00	-13 833 834,27	10 948 244,14
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,00	13 027 415,95	13 027 415,95
Uhrazené splátky dlouhodobých přij. půjč. prostředků	-25 811 420,00	-25 859 420,00	-25 859 420,00
Mimorozpočtová položka 8901			-5 002 000,00
Financování celkem	55 106 673,00	-26 665 838,32	-6 885 759,91

7.2. Příjmy, výdaje

Účty hlavní činnosti		Účty hospodářské činnosti	
Počáteční stav	83 652 365,00	Počáteční stav celkem	106 394,00
Konečný stav	72 704 121,00	Konečný stav celkem	128 589,00
Rozdíl	-10 948 244,00	Rozdíl celkem	+22 195,00

Finanční hotovost k 31.12.2011 činí celkem 72 832 710 Kč.

7.3. Výnosy, náklady

Výnosy hospodářské činnosti	Náklady hospodářské činnosti	Výnosy hlavní činnosti	Náklady hlavní činnosti
57 117 394,27	9 722 900,23	8 626 576,69	7 483 298,54
Odhad daně za rok 2011	95 000,00		
Výsledek hospodaření hospodářské činnosti po zdanění	+47 299 494,04	Výsledek hospodaření hlavní činnosti po zdanění	+ 1 143 278,15

Výsledek hospodaření bude na základě schválení závěrečného účtu valnou hromadou přeúčtován z účtu 431 na účet 432.

8. Zpráva o výsledku ze závěrečného přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost HB AUDITING s.r.o. v sídle svazku ve dnech 22., 23., a 25. 11.2011 dílčí a ve dnech 22. a 23.2.2012 závěrečné. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva je v tiskové podobě k nahlédnutí v kanceláři svazku.

9. Příloha

Výkazy sestavené k datu 31. 12. 2011 jsou součástí závěrečného účtu za rok 2011. Jsou k dispozici v tiskové i elektronické podobě v kanceláři svazku. Na požádání budou předloženy k nahlédnutí.

9.1. Výkaz FIN 2-12M sestavený k 31.12.2011

9.2. Účetní závěrka sestavená k 31.12.2011 – Rozvaha, Příloha účetní závěrky,

9.3. Výkaz zisku a ztráty

Připomínky k závěrečnému účtu dobrovolného svazku obcí VODOVODY A KANALIZACE za rok 2011 je možné uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ekonoma nebo účetní svazku do 6.4.2012 do 14 hodin.