



SVAZEK VODOVODŮ A KANALIZACÍ TIŠNOVSKO

nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

IČ: 49457004

DIČ: CZ49457004

Z á v ě ř e č n ý ú č e t

Zpráva o hospodaření za rok 2018

1) Vznik právního subjektu:

Právní subjekt-dobrovolný svazek obcí- Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko vznikl ze zákona o obcích, tohoto času zákona č. 128/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Tento zákon rovněž stanoví jeho působnost, registraci, zrušení a zánik.

Svazek byl založen dne 28.7.1993 na základě zakladatelské smlouvy. Registrován na OkÚ Brno-venkov dne 2.8.1993 pod č.j. 1/93/Sn.

Svazek je od roku 2004 plátcem daně z přidané hodnoty.

IČ: 49457004

DIČ: CZ49457004

Sídlo Svazku je: nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

Členy Svazku jsou obce:

Běleč-Křepetov, Braníškov, Březina, Čebín, Drásov, Heroltice, Hradčany, Jinačovice, Lažánky, Lomnička, Malhostovice, Maršov, Moravské Knínice, Předklášteří, Rozdrojovice, Sentice, Šerkovice, Tišnov, Újezd u Tišnova, Železné, Vohančice.

Svazek se řídí stanovami.

Předmětem činnosti Svazku je zabezpečování zásobování vodou, odvádění a čištění odpadních vod:

- a) provozování vodovodů a kanalizací, a to na základě uzavřené smlouvy s provozovatelem Vodárenskou akciovou společností, a.s., divize Brno-venkov, Soběšická 156, Brno
- b) provádění oprav, rekonstrukcí a technického zhodnocení vodovodů a kanalizací
- c) výstavba nových vodovodů a kanalizací
- d) vedení evidence majetkové a provozní
- e) příprava podkladů pro obnovu a rozvoj vodovodů a kanalizací
- f) pronájem majetku, který je ve vlastnictví Svazku, popř. který má Svazek v pronájmu od obce, nebo ke kterému Svazek vykonává právo hospodaření
- g) organizační a ekonomické poradenství.

Orgány Svazku jsou: valná hromada

předsednictvo

kontrolní a revizní komise

Valná hromada Svazku je nejvyšším orgánem, je složena ze zástupců členů Svazku. Valná hromada rozhoduje o všech záležitostech Svazku, pokud nejsou svěřeny stanovami do působnosti předsednictva.

Každý člen Svazku je povinen uhradit stanovený roční členský příspěvek, jehož výši na jeden hlas stanovuje valná hromada. V současné době je to 2800,- Kč na jeden hlas. Je splatný do 31.ledna příslušného roku, hlasování na valné hromadě je podmíněno zaplacením všech členských příspěvků k datu konání příslušné valné hromady.

2) Majetek Svazku:

Svazek hospodář s majetkem, ke kterému nabyl vlastnické právo, s majetkem, který získal svou vlastní činností, bezúplatně a s pronajatým majetkem členských obcí.

Dále může hospodařit s majetkem, který ze svého vlastního majetku vložily do Svazku jeho členské obce podle stanov Svazku po 31.12.2000 v souladu s ustanovením § 38 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Majetkem Svazku k 31.12.2018 jsou:

Kč

Stavby	963.447.333,34
Samostatné movité věci a soubory hmot.movit.věcí	98.923.767,13
Pěstitelské celky trvalých porostů	1,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.702.207,98
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	980.476,88
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6.034.654,35
Pozemky	1.023.521,00
<i>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</i>	<i>1.073.111.961,68</i>

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	74.917,34
<i>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem:</i>	<i>74.917,34</i>

Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5.526.000,00
<i>Dlouhodobý finanční majetek celkem:</i>	<i>5.526.000,00</i>

Hodnota vloženého majetku do Svazku od členských obcí činí k 31.12.2018 422.637.479,28 Kč. V roce 2018 vložily do hospodaření svazku majetek obec Šerkovice ve výši 305,1 tis. Kč, obec Lažánky ve výši 2.700,0 tis. Kč, obec Malhostovice ve výši 775,3 tis. Kč a obec Předklášteří ve výši 17.701,7 tis. Kč. Veškerý vložený majetek do hospodaření svazku od členských obcí je veden v aktivech svazku a v podrozvahové evidenci na obcích.

V roce 2018 byly dokončeny, zkolaudovány a zařazeny do majetku Svazku významné investice: „ Čebín, Podhájí – modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody“, „ Aglomerace Tišnov, Předklášteří – dostavba a rekonstrukce stokové sítě, ulice Brněnská, 1. část - kanalizace “, „ Aglomerace Tišnov, Předklášteří – dostavba a rekonstrukce stokové sítě, stoky F-1-1 a F-1-1-1 “.

Byla provedena a zařazena do DM úprava technologické části na ČOV Lomnička. Další investice zařazeny do DM v roce 2018: rekonstrukce kanalizace na ul. Jiráskova v Tišnově, prodloužení kanalizačního řadu na ul. Smíškova v Tišnově a rekonstrukce vodovodu v obci Moravské Knínice ul. Na Okříнку.

Od cizích subjektů byly bezúplatně převedeny na Svazek stavby vodovodních a kanalizačních řadů v obcích Hradčany, Březině, Drásově, Moravských Knínicích a Senticích ve výši 1.046,5 tis.Kč.

Hodnota finančního majetku Svazku (obchodní podíl ve Svazu VKMO s.r.o.) je k 31.12.2018 ve výši 5.526,0 tis.Kč.

Rozbor rozpočtu Svazku vodovodů a kanalizací Tišnovsko:

Pro rok 2018 byl schválen rozpočet ve výši:

příjmy	44.686,0 tis. Kč
výdaje	56.298,0 tis. Kč
financování	11.612,0 tis. Kč

V roce 2018 pokračuje Svazek ve splácení půjčky od obce Čebín ve výši 13 mil.Kč, přijatou v roce 2015 pro investiční výstavbu kanalizace v obci. Dle splátkového kalendáře se splácí po čtvrtletích, do roku 2024.

3 úvěry od České spořitelny, a.s. ve výši 50 mil. Kč, 10 mil.Kč a 18,9 mil.Kč přijaté v letech 2014, 2015 a 2016 splácí Svazek měsíčně, až do roku 2024. Tyto úvěry byly přijaty pro výstavby stokových sítí v obcích Čebín, Sentice, Železné a Šerkovice. Dále pro rekonstrukci stokové sítě v Tišnově, lokalita Za Mlýnem.

V roce 2018 přijal svazek 4. úvěr od ČS,a.s. ve výši 20 mil.Kč pro krytý výdajů rekonstrukce a opravy vodovodu a kanalizace v Tišnově, ulice Brněnská. Tento úvěr bude svazek splácet do roku 2026.

Stav všech přijatých půjčených finančních prostředků po splátkách k 31.12.2018 činí 81.549,4 tis.Kč.

Od Jihomoravského kraje přijal Svazek v roce 2018 neinvestiční dotaci ve výši 100 tis.Kč pro úhradu úroků z úvěru od České spořitelny, a.s. (úvěr ve výši 50 mil.Kč). Tyto finanční prostředky byly v průběhu roku 2018 vyčerpány.

Dále Svazek od JMK přijal investiční dotaci ve výši 6.000,0 tis.Kč pro stavbu : „ *Aglomerace Tišnov, Předklášteří – dostavba a rekonstrukce stokové sítě, ulice Brněnská, 1. část - kanalizace* “. Dotace byla v průběhu roku 2018 použita pro krytí výdajů za stavební práce na akci.

V roce 2018 svazek přijal investiční dotaci z OPERAČNÍHO PROGRAMU životního prostředí. Příjem dotace v letech 2017 a 2018 z EU k 31.12.2018 ve výši 15.116,6 tis.Kč, pro stavbu: „ *Čebín, Podhájí – modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody*“, na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 115D312020023, číslo projektu: CZ.05.1.30/0.0/0.0/15_022/0001356. Dotace byla v průběhu roku 2018 dočerpána pro krytí výdajů za stavební práce a PD, na základě žádostí o platbu č. 4, 5 a 6.

Od členských obcí přijal Svazek v průběhu roku neinv. transfery ve výši 162,4 tis.Kč na činnost svazku, dále investiční transfery od obce Maršov ve výši 500,0 tis.Kč a od obce Železné ve výši 1.596,4 tis.Kč. Svazek poskytl obci Lomničce neinvestiční transfer ve výši 300,0 tis.Kč a Dobrovolnému svazku Tišnovsko ve výši 20,0 tis.Kč.

V průběhu roku 2018 byly provedeny **3 rozpočtové opatření**.

RO I., v období 6/2018, ve výši: 5.747,1 tis.Kč, z důvodu navýšení příjmů o přijaté dotace a transfery z JMK a obce Železné, o převody z vlastních fondů hospodářské činnosti, použití pro výdaje paragraf voda a kanalizace, snížení financování.

RO II., v období 11/2018, ve výši: 9.490,0 tis.Kč, z důvodu navýšení příjmů o investiční transfer od obce Maršov, příjem dividendy ze Svazu VKMO s.r.o., o převody z vlastních fondů, použití pro výdaje paragraf voda a kanalizace, snížení financování.

RO III., v období 12/2018, ve výši 1.500,0 tis.Kč, z důvodu doplnění rozpočtového příjmu o částku z převodu z vlastních fondů hospodářské činnosti a snížení financování.

Rozpočet po změnách se za celý rok 2018 navýšil o 16.737,1 tis.Kč.

Příjmy:

Příjmy rozpočtu byly schváleny ve výši 44.686,0 tis. Kč, financování 11.612,0 tis. Kč, celkem ve výši 56.298,0 tis. Kč.

Po provedených rozpočt. opatření v r.2018 byly příjmy navýšeny o 16.737,1 tis. Kč a financování sníženo o 8.790,0 tis. Kč. Celkem rozpočt. příjmy po změnách činí 61.423,1 tis. Kč, financování 2.822,0 tis. Kč, celkem ve výši 64.245,1 tis. Kč.

Skutečné příjmy za rok 2018 jsou ve výši 56.616,6 tis. Kč a financování ve výši: 713,7 tis. Kč. Výsledek skutečných příjmů za rok 2018 činí 57.330,3 tis. Kč.

Druh příjmů	Schválený rozpočet v tis. Kč	Rozpočet v tis. Kč po změnách	Výsledek v tis. Kč od počátku roku	Plnění v %
Neinv. přijaté transfery od obcí	162,4	162,4	162,4	100,00
Neinv. přijaté transfery od krajů	0	100,0	100,0	100,00
Ostatní inv.transfery ze státního rozp.	6522,0	6522,0	6513,9	99,88
Investiční přijaté transfery od obcí	0	4897,0	2096,4	42,81
Investiční přijaté transfery od krajů	6000,0	6000,0	6000,0	100,00
Příjmy z úroků bankovních účtů	1,0	1,0	0,5	48,06
Příjmy z podílů na zisku a dividend	0	990,0	989,1	99,91
Převody z vlastních fondů hospodář.č.	17000,6	27772,6	27111,0	97,62
Ostatní převody z vlastních fondů	15000,0	14978,0	13643,2	91,09
Ostatní nedaňové příjmy jinde nezař.	0	0,1	0,1	-
<u>Rozpočtové příjmy celkem</u>	<u>44686,0</u>	<u>61423,1</u>	<u>56616,6</u>	<u>92,17</u>
FINANCOVÁNÍ:				
Změna stavu krátkod. prostředků na bankovních účtech	3239,0	3239,0	3009,9	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	20000,0	10650,0	8768,4	-
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	-11627,0	-11067,0	-11064,6	-
<u>Financování celkem</u>	<u>11612,0</u>	<u>2822,0</u>	<u>713,7</u>	<u>-</u>
<u>PŘÍJMY CELKEM:</u>	<u>56298,0</u>	<u>64245,1</u>	<u>57330,3</u>	<u>-</u>

Výdaje:

Výdaje rozpočtu pro rok 2018 byly schváleny ve výši 56.298,0 tis. Kč.

Po provedených rozpočtových opatření byly zvýšeny na 64.245,1 tis. Kč.

Výsledek skutečných výdajů za rok 2018 je ve výši 57.330,3 tis. Kč.

Druh výdajů	Schválený rozpočet v tis. Kč	Rozpočet po změnách v tis.Kč	Výsledek od počátku roku v tis.Kč	Plnění v %
Paragraf pitná voda	15077,0	20569,0	17059,1	82,94
Paragraf odvádění a čištění odpadních vod	26208,0	27838,1	25919,0	93,11
Obecné výdaje z finančních operací	13,0	13,0	12,4	95,66
Ostatní převody vlastním fondům	15000,0	15675,0	14339,8	91,48
Ostatní finanční operace	0	150,0	0	-
VÝDAJE CELKEM	56298,0	64245,1	57330,3	89,24

Výsledek hospodaření – hlavní činnost:

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název	Běžné období - částka v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	5205,5
Náklady z činnosti	3849,5
Finanční náklady	1036,0
Náklady na transfery	320,0
VÝNOSY CELKEM	1252,7
Výnosy z činnosti	0,7
Finanční výnosy	989,6
Výnosy z transferů	262,4
Výsledek hospodaření hlavní činnosti:	3952,8
ZTRÁTA	

4) Hospodářská činnost Svazku:

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko účtuje o hospodářské činnosti.

V této činnosti je jeho hlavním výnosem - nájemné z pronajatého majetku firmě Vodárenská akciová společnost, a.s., Soběšická 156, Brno, který v roce 2017 činil 32.500,0 tis.Kč bez DPH. Hlavními náklady hospodářské činnosti jsou odpisy dlouhodobého majetku, pojištění podnikatelských rizik, provádění odboček kanalizačních přípojek a opravy dlouhodobého majetku.

V roce 2018 byly provedeny tyto významné opravy dlouhodobého majetku:

„Tišnov, ul. Brněnská – oprava vodovodu“, „Tišnov, ul. Brněnská, oprava kanalizace, 2.část“, „Tišnov, ul. Brněnská – sanace DN400 a injektáž kanalizačních přípojek“, „Drásov, p.p. 608 – oprava vodovodu“.

Výsledek hospodaření – hospodářská činnost:

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název	Běžné období - částka v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	39861,8
Náklady z činnosti	39703,6
Finanční náklady	135,0
Daň z příjmů	23,2
VÝNOSY CELKEM	45086,7
Výnosy z činnosti	32513,7
Finanční výnosy	0,7
Výnosy z transferů	12572,3
Výsledek hospodaření hospodářská činnost běžného účetního období: ZISK	5224,9
Výsledek hospodaření hospodářská činnost před zdaněním: ZISK	5248,1

5) Finanční situace:

k 31.12.2018

částka v Kč

Zůstatek základních běžných účtů hlavní činnosti:	638.734,54
Zůstatek běžných účtů hospodářské činnosti:	1.506.711,82
Pokladna hlavní a hospodářské činnosti:	0
Stav nesplacených přijatých zápůjček a úvěrů:	81.549.394,82

Krátkodobé pohledávky:	833.991,00 Kč	Krátkodobé závazky:	2.347.648,15 Kč
Dlouhodobé pohledávky:	22.553.820,11 Kč	Dlouhodobé závazky:	104.103.214,93 Kč

6) Závěr:

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko v roce 2018 hospodařil dle schváleného rozpočtu a rozpočtu po změnách. Dále dle schváleného plánu hospodářské činnosti.

Významné pohledávky má Svazek z účetní evidence nevypořádaných investičních dotací přijatých v roce 2017 z operačního programu životního prostředí a od Jihomoravského kraje. Stav nevypořádaných dotací souvisí se stavem dlouhodobých závazků na účtě přijatých záloh na transfery.

Krátkodobé závazky má Svazek z nezaplacených dodavatelských faktur k 31.12.2018, které budou zaplacený v lednu roku 2018. Dlouhodobé závazky má Svazek vůči České spořitelně, a.s. a obci Čebín za přijaté úvěry a finanční výpomoci pro výstavbu kanalizací v obcích Čebín, Sentice, Šerkovice, Železné a městě Tišnově lokalita Za Mlýnem a ulice Brněnská. Splácení bude trvat až do roku 2026.

V Tišnově dne 31. března 2019

zpracovala: Lucie Stráská, účetní

Svazek vodovodů a kanalizací
Tišnovsko
Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
IČO: 49457004
DIČ: CZ49457004

razítko účetní jednotky:

osoba odpovědná za účetnictví: Lucie Stráská, účetní

osoba odpovědná za rozpočet: Jan Motyčka, tajemník

SCHVÁLIL:

statutární zástupce: Petr Grünwald, předseda

- Příloha:
- č.1 Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku vodovodů a kanalizací Tišnovsko za rok 2018
 - č.2 Přehled o výši přijaté investiční dotace z OPŽP v roce 2018
 - č.3 Ukazatelé pro rok 2018 pohledávky - závazky

OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Projekt spolufinancovaný z EU od roku 2017 do 2018

AKCE: „Čebín, Podhájí, modernizace úpravny vody a zvýšení kvality zdroje pitné vody“

číslo projektu: CZ.05.1.30/0.0/0.0/15_022/0001356 ORJ.: 12017

PŘÍJEM DOTACE dle bankovních výpisů ČNB v roce 2018

žádost o platbu číslo	datum přijetí	bankovní výpis č. ČNB	účetní doklad číslo	částka Kč ú.z.106515974
4	09.02.2018	2/2018	5002	3 472 677,90
5	04.04.2018	6/2018	5007	1 338 491,44
6	22.10.2018	14/2018	5016	1 702 719,62
CELKEM				6 513 888,96
CELKEM přijatá DOTACE v roce 2017:				8 602 731,15
Celková výše přijaté DOTACE				15 116 620,11

Svazek vodovodů a kanalizací

Tišnovsko

Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

IČO: 49457004

DIČ: CZ49457004

V Tišnově dne: 31.12.2018

zpracovala : L.Stráská, účetní



schválil: Petr Grünwald, předseda

Ukazatelé k 31.12.2018

Podíl pohledávek na rozpočtu		A*100/B	0,015293077
Dlouhodobé pohledávky		celkem	0,00
- návratné finanční výpomoci			0,00
- ostat. dlouhodob. pohled			0,00
A1 dlouhodobé pohledávky	0,00		
Krátkodobé pohledávky			
účet	311	7 260,00	
	377	111,00	
A2 krátkodobé pohledávky celkem	7 371,00		
A (A1+A2) Pohledávky celkem	7 371,00		
B=příjmy celkem po konsolidaci+ zisk po zdanění z hospod.činnosti		48 198 280,20	
Podíl závazků na rozpočtu		C*100/B	30,94260643
dlouhodobé závazky		celkem	0,00
dlouhodobá půjčka obec Čebín	1 460 000,00		0,00
dlouhodobé úvěry ČS	11 166 156,00		0,00
C1 dlouhodobé závazky	12 626 156,00		
krátkodobé závazky			
	281		
	282		
	283		
	289		
	321	1 717 570,15	
	322		
	325		
	326		
	331	71 024,00	
	333		
	336	31 733,00	
	337	13 600,00	
	341		
	342	16 185,00	
	343	437 536,00	
	344		
	345		
	347		
C2 krátkodobé závazky celkem	2 287 648,15		
C (C1+C2) Závazky celkem	14 913 804,15		
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku D*100/E		0,08994386	
D = zastavený movitý a nemovitý majetek brutto		970 236,00	
E = stálá aktiva - brutto		1 078 712 879,02	

Podíl dluhu na čtyřletém příjmu

rok	příjmy Kč celkem po konsolidaci
2015	133 844 787,00
2016	20 307 611,00
2017	35 673 169,00
2018	48 198 280,20
celkem	238 023 847,20
průměr	59 505 961,80
závazky z úvěrů k 31.12.2018	81 549 394,82
PODÍL %	137,04%

Svazek vodovodů a kanalizací

Tišnovsko

Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

IČO: 49457004

DIČ: CZ49457004

V Tišnově dne: 25.2.2019
zpracovala: Lucie Stráská, účetní

SCHVÁLIL: Petr Grünwald, předseda svazku