

Komentář k závěrečnému účtu VHS Turnov za rok 2009

- komentář je sestaven pro příjmy a výdaje ponížené o DPH.

1. Příjmy a výdaje rozpočtu

Rozpočtované příjmy svazku byly překročeny (plán 158 065 tis., skut. 158 822 tis.). Větší celkové příjmy byly způsobeny vyšším příjmem plánované vratky DPH v průběhu roku a vyšší sumou převodu z vlastních fondů hospodářské činnosti.

Rozpočtované výdaje byly nedočerpány do plánované výše (plán 284 076 tis., skut. 278 684 tis.). Neuskutečněné výdaje jsou způsobeny nevyčerpáním poplatků bance, malým zůstatkem na SF a nevyčerpanou rezervou na investice.

Financování bylo překročeno o DPH za listopad a prosinec 2009 - předpoklad byl nižší a zapojením skutečného zůstatku BÚ na konci roku (zahrnutí všech rezerv a navyčerpaných finančních prostředků).

2. Tok peněžní hotovosti – náklady a výnosy

Výnosy z vedlejší činnosti ř. 22 jsou tvořeny především výnosy z pronájmu vodohospodářského zařízení a dalšími pronájmy. Výnosy byly překročeny v sumě 120 tis. Toto bylo způsobeno vyšším příjmem na přefakturovaném nájemném ČJ., ř.10.

Na nákladech z vedlejší činnosti ř. 139 vznikla celková úspora 104 tis. Kč

Komentář k jednotlivým kapitolám nákladů:

Náklady kanceláří ř. 61 – úspora 294 tis. Kč byla způsobena nedočerpáním plánovaných nákladů na mzdy (ř. 32) a ostatními náklady na celkový chod kanceláře – služby (ř. 21) pohonné hmoty (ř.7), telefony, právní služby (ř. 23), energie...

Ostatní náklady ř. 85 – úspora 368 tis. byla způsobena především nedočerpáním na navrtávacích pasech (ř. 78), nákupem čerpadel (ř. 67), revizí hydrantů (ř. 69), doplněním majetku (ř. 77).

Opravy v Turnově ř. 95 – přečerpání o 197 tis. byla způsobena nutnou neplánovanou opravou vodovodního řadu v Dolánkách (ř. 92).

Opravy v Semilech ř. 102 – nedočetpání v celkové sumě 65 tis. nedočerpání nákladů na opravu elektročásti Komárov ČS po dohodě s provozovatelem nebylo realizováno

Daně ř. 130 – došlo k nedočerpání na silniční dani 10 tis.(sleva na nové vozy ř. 127), a k přečerpání na záloze na daň z příjmu 952 tis. (ř.129) – pouze účetní operace zaúčtování druhé poloviny zálohy.

Úroky ř. 138 – nedočerpaná položka o 510 tis.

3. Účelové fondy

DSO tvoří sociální fond pro zaměstnance. O sociálním fondu se účtuje v rozpočtu. Čerpání prostředků ze sociálního fondu bylo plánováno a odsouhlaseno RS.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

DSO mělo v daném roce příjem z dotací od SFŽP ČR, ERDF, LK a členských obcí. Dotace byly řádně rozpočtovány schváleny RS a čerpány v souladu s podmínkami pro poskytnutí dotací. Plánované příjmy z dotací byly dodrženy.

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2009

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2009 bylo provedeno Ing. Schneiderovou, osvědčení KAČR č. 1840.

Závěr přezkoumání: nebyly zjištěny nedostatky.

6. Doplnující informace o majetku DSO

Majetek pořízený v roce 2009 vč.
pozemků a účtu 042

403 366 067,15 Kč

Jedná se o převedený vodohospodářský majetek nově přistoupených členů, nákup pozemků nutných pro činnost, nákup čerpadel do provozu, pořízené investice

Majetek vyřazený v roce 2009

5 836 545,27 Kč

Jedná se o převod pozemku MÚ Turnov 27 280,- Kč, likvidace nehm. majetku 6 825,- Kč.

Po dohodě s provozovatelem byl vyřazen z účtů 021, 028, 022 likvidací majetek v celkové výši 5 802 440,27 Kč.

Majetek pronajatý od obcí je veden na podrozvahových účtech.

7. Závazky k 31. 12. 2009

Závazky k 31. 12. 2009 jsou ve výši 29 826 140,89 Kč jsou vedeny na účtu 321.

8. Pohledávky k 31. 12. 2009

Nadměrný odpočet DPH za měsíc 11,12/09

11 375 082,00 Kč

Odběratelé

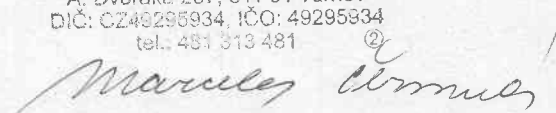
131 500,00 Kč

Poskytnuté zálohy na věcná břemena

1 238 474,00 Kč

VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ
TURNOV

A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
DIČ: CZ40295934, IČO: 49295834
tel.: 481 313 481


Marcela Červová