



**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ
VODOHOSPODÁŘKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV
ZA ROK 2011**

Datum vyhotovení zprávy:	6. 4. 2012
Počet výtisků zprávy:	5
Počet stran:	1 + 6
Přílohy:	3

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

VODOHOSPODÁŘSKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV

ZA ROK 2011

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Prověřovaný subjekt: **Vodohospodářské sdružení Turnov**
Adresa: Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov
Právní forma: dobrovolný svazek obcí registrovaný u Krajského úřadu Liberec
IČ: 49295934
DIČ: CZ 49295934

Auditorská společnost: **AUDITEX s. r. o.**
Sídlo: Rumjancevova 8, 460 01 Liberec
IČ: 44565119
DIČ: CZ 44565119

AUDITEX, s.r.o., Liberec byla zapsána pod číslem 9 do seznamu auditorských společností vedeného Komorou auditorů ČR. Přezkoumání provedli auditoři **Ing. Lumír Šubert**, číslo auditorského oprávnění 1431, a **Ing. Pavla Havlová**, číslo auditorského oprávnění 1956, a asistent auditora **Ing. Vlastislav Cejnar**, registrační číslo 713.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí (DSO) Vodohospodářské sdružení Turnov (VHS) za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích, zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR a auditorského standardu číslo 52 „Přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků“.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo v sídle VHS ve dnech od 27. ledna do 6. dubna 2012 na základě smlouvy uzavřené dne 4. dubna 2011.

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení §2, odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17, odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy DSO,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,

- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2, odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví DSO,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří DSO,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku DSO,
- h) účetnictví vedené DSO.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze č. 1, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTI

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech a za dodržování právních předpisů upravujících finanční hospodaření odpovídá statutární orgán VHS.

Úlohou auditora je na základě provedeného přezkoumání hospodaření vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu s výše uvedenými právními předpisy je auditor povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, aby získal omezenou jistotu, že hospodaření VHS je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření VHS byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší, než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány

na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém VHS. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ

A.1. Účetnictví, nakládání a hospodaření s majetkem

Od roku 2010 dochází k zásadní změně v účetních postupech tzv. vybraných účetních jednotek (viz § 1, odst. 3 zákona o účetnictví ve znění platném od 1.1.2010). Základním východiskem je zákon č. 304/2008 Sb., kterým byla do zákona o účetnictví doplněna ustanovení o vytvoření účetnictví státu. Návazně byly v průběhu roku 2010 a 2011 vydány některé prováděcí předpisy v podobě vyhlášek a účetních standardů, avšak v rozsahu nepokrývajícím plně problematiku účetních postupů a oceňování ve vybraných účetních jednotkách. **Absence prováděcích předpisů, jakož i různé (a často značně odlišné) výklady stávajících předpisů vytvářejí pro rok 2011 pro oblast účetnictví velmi nejisté právní prostředí.** Řadu případů bylo nutno řešit podle obecných účetních zásad, nelze vyloučit, že prováděcí předpisy, které by měly být vydány v dalším období, mohou vyvolat potřebu doplňujících či opravných účetních zápisů.

Při kontrole bilanční kontinuity bylo zjištěno, že **zůstatky rozvahových účtů vykázané k 31.12.2010 byly převedeny jako počáteční zůstatky těchto účtů k 1.1.2011** v souladu s příslušnými právními předpisy.

Na základě provedené kontroly účetnictví můžeme konstatovat:

- příložená účetní závěrka zahrnující rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a přílohu účetní závěrky (viz příloha č. 2 této zprávy) byla sestavena v souladu se zákonem o účetnictví a prováděcími předpisy. Zjištěné nesrovnalosti mají spíše metodický charakter a nejsou natolik významné, aby zkreslovaly finanční pozici sdružení a aby je bylo nutno komentovat.
- účetní operace jsou doloženy účetními doklady, při jejich kontrole nebyly zjištěny žádné závažnější nedostatky jak z hlediska správnosti zaúčtování, tak z hlediska dodržování předepsaných náležitostí dle zákona o účetnictví.
- majetek a závazky vykázané v rozvaze jsou doloženy řádně provedenými inventarizacemi. V souladu s doporučením auditora z přezkoumání hospodaření za rok 2010 byla v průběhu roku 2011 prověřena evidence dlouhodobého hmotného majetku a byly z podstatné části odstraněny zjištěné nesrovnalosti. Lze konstatovat, že stávající evidence dlouhodobého majetku již vytváří předpoklady jednak pro řádné zatřídění a zaevidování nově pořizovaného majetku v rámci akce „Čistá Jizera“, jednak pro aplikaci nových oceňovacích a odpisových principů, které přinesly výše zmíněné nové právní předpisy.
- výsledek hospodaření celkem je ve výkazu zisku a ztráty vykázán ve správné výši. V souladu s doporučením auditora z přezkoumání hospodaření za rok 2010 jsou veškeré náklady a výnosy v návaznosti na čl. IV stanov účtovány v rámci hlavní činnosti, tomu bylo přizpůsobeno i sestavení rozpočtu. Tuto změnu je třeba brát v úvahu při meziročním srovnání, kdy v minulém období bylo účtování (a rovněž tak rozpočtování) hlavní a hospodářské činnosti podřízeno potřebám sledování údajů pro potřeby správy DPH.

Protože dosud nebyl vydán účetní standard o postupech účtování nákladů a výnosů hospodářské a hlavní činnosti, nelze v budoucnu vyloučit v této oblasti možnost metodických změn.

- VHS vede na podrozvahových účtech zastavený majetek, informace o něm je uvedena v příloze účetní závěrky.
- VHS vede evidenci o zřízených věcných břemenech, kde je osobou povinnou. Výdaje na zřízení věcných břemen dle uzavřených smluv o smlouvě budoucí, kde bude VHS osobou oprávněnou, jsou evidovány na zálohách poskytnutých na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku.

A.2. Rozpočtové hospodaření, dotace

Rozdíl mezi celkovými příjmy a výdaji je uveden ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu (viz příloha č. 3 této zprávy). Na základě provedené dokladové prověrky a kontroly náplně některých vykázaných rozpočtových položek, zejména třídy 8 - Financování můžeme konstatovat, že **vykázané údaje navazují na účetnictví a že v podstatných souvislostech byla dodržena platná rozpočtová skladba.**

Dokladová kontrola, která byla provedena výběrovým způsobem, nezjistila z hlediska rozpočtového třídění příjmů a výdajů nedostatky závažnějšího rázu. Je možno konstatovat, že **při provedených výběrových šetřeních nebyly zjištěny případy porušení rozpočtové kázně.**

Při prověrce postupu VHS při schvalování a zveřejnění rozpočtu a rozpočtových opatření auditor nezjistil rozpory s platnou právní úpravou. VHS vede řádnou evidenci rozpočtových změn.

Při výběrovém přezkoumání rozhodujících poskytnutých účelových dotací nebyly zjištěny případy nesprávného použití finančních prostředků, resp. případy porušení dotačních podmínek. Zjištění auditora je podloženo mimo jiné i závěry z průběžných kontrol prováděných poskytovateli dotací.

A.3. Výběrová řízení

Podle odborných stanovisek se na VHS zákon č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách v platném znění vztahuje pouze u nadlimitních zakázek a zakázek, které by nebyly zadávány v souvislosti s výkonem relevantní činnosti, a to s odkazem na výjimku z působnosti zákona ve smyslu § 19, odstavce 1.

I přes výše uvedené VHS u zadávaných podlimitních zakázek metodicky postupuje obdobně, jak je stanoveno v zákoně pro podlimitní veřejné zakázky.

- - -

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2011 jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10, odst. 2, písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom informovali, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření DSO jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2011 jsme nezjistili závažné nedostatky uvedené v § 10, odst. 3, písm. c) citovaného zákona. Zjištěné nesrovnalosti nejsou podle našeho názoru z hlediska principu významnosti (materiality) závažné, tj. mají povahu nedostatků dle § 10, odst. 3, písm. b) citovaného zákona a předpokládáme jejich odstranění v roce 2012.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

V souladu s ustanovením § 10, odst. 2, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí auditor upozorňuje na **riziko zajištění finanční stability s ohledem na vysokou míru zadluženosti ve vztahu k tvorbě zdrojů.**

Za účelem kvantifikace a vymezení tohoto rizika zadalo v roce 2010 sdružení u České spořitelny, a.s., zpracování Analýzy úvěrového potenciálu VHS Turnov. Z této analýzy vyplývá schopnost VHS v budoucnosti hradit své závazky, případně i zvýšit úvěrové zatížení v souvislosti s dalšími investičními akcemi. **Zpracovaný model je však založen na předpokladech zvýšených příjmů zejména z pronájmů vodohospodářské infrastruktury. Je proto nezbytné průběžně vyhodnocovat, zda dochází k naplňování modelových předpokladů a návazně upřesňovat rozpočtový výhled sdružení.**

C. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU DSO A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU DSO

Povinnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dle zákona č. 420/2004 Sb. je uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu VHS. Auditor upozorňuje, že co se týká přesné konstrukce ukazatelů, existují určité interpretační nejasnosti. Auditor pro výpočet použil rozpočtové příjmy po konsolidaci jako zdroj vzniku pohledávek a zdroj úhrady závazků. Z pohledávek byly vyloučeny zálohy poskytnuté na pořízení dlouhodobého majetku a dohadné účty aktivní v částce zúčtované proti přijatým zálohám na dotace. Ze závazků byly vyloučeny přijaté zálohy na dotace účtované proti dohadným účtům aktivním.

- **podíl pohledávek na příjmech = $6.203 / 450.827 = 0,0138$**
- **podíl závazků na příjmech = $304.536 / 450.827 = 0,6755$**

Další povinnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání je podíl zastaveného majetku na celkovém majetku. Podíl je vypočten jako

- **zastavený majetek v pořizovacích cenách / aktiva brutto = $75.271/2.802.633 = 0,0269$**

- - -

VII. DALŠÍ INFORMACE

Vodohospodářské sdružení Turnov zastupovali pan **Ing. Milan Hejduk**, předseda Rady sdružení, paní **Marcela Červová**, ředitelka VHS, a paní **Blanka Špetlíková**, účetní. Níže podepsaný zástupce VHS potvrzuje převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, vyjadřuje souhlas s obsahem této zprávy a zároveň bere na vědomí její závěry.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření se předává VHS ve třech vyhotoveních svázaných a v jednom vyhotovení nesvázaném.

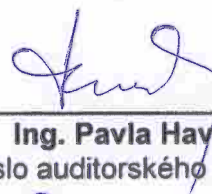
- - -

V Turnově, dne 6. dubna 2012, jménem auditorské společnosti zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření vypracoval:

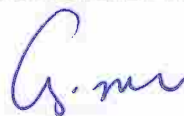


Ing. Lumír Šubert
auditor, číslo auditorského oprávnění 1431
jednatel společnosti

Přezkoumání dále provedli:

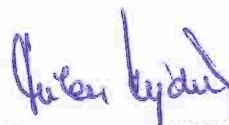


Ing. Pavla Havlová
auditor, číslo auditorského oprávnění 1956



Ing. Vlastislav Cejnar
asistent auditora, registrační číslo 713

V Turnově, dne 6. dubna 2012 za VHS Turnov:



Ing. Milan Hejduk
předseda Rady sdružení

PŘÍLOHY:

- č. 1 Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- č. 2 Účetní závěrka
- č. 3 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Při přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření s následujícími právními předpisy, resp. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, který provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro některé vybrané účetní jednotky;
- vyhláškou č. 383/2009 Sb. o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technické vyhláška o účetních záznamech);
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.;
- zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 137/2009 Sb. o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů.

ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč - minulé období zaokrouhleno na tisíce)

Období: 12 / 2011

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Bruho	Netto	
AKTIVA CELKEM			2 802 631 691,13	2 467 050 028,37	2 467 075 210,00
A.	Stálá aktiva		2 215 424 446,79	1 879 842 784,03	1 933 011 010,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 114 975,20	879 481,20	1 235 494,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
2.	Software	013			
3.	Ocenitelná práva	014			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	157 957,90	157 957,90	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	721 523,30	721 523,30	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	1 235 494,00	1 235 494,00	1 235 490,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 213 309 471,59	334 702 181,56	1 885 775 520,00
1.	Pozemky	031	5 092 997,76	5 092 997,76	4 901 690,00
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021	1 005 856 790,35	304 426 721,31	701 430 069,04
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	68 985 604,07	24 792 500,06	44 193 104,01
5.	Příslušné celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 482 960,19	5 482 960,19	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	1 127 891 119,22	1 127 891 119,22	860 585 660,00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045			
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
III.	Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období		Mínus
			Brutto	Korekce	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Půjčky osobám ve skupině	066			
5.	Jiné dlouhodobé půjčky	067			
6.	Terminované vklady dlouhodobé	068			
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
8.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
IV. Dlouhodobé pohledávky					46 000 000,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
			587 207 244,34	587 207 244,34	534 064 200,00
B. Oběžná aktiva					
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
			577 303 601,67	577 303 601,67	465 456 590,00
II. Krátkodobé pohledávky					
1.	Odběratelé	311	120 000,00		
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	45 306,66		55 110,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	934,00		934,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336			
			120 000,00	120 000,00	
			45 306,66	45 306,66	55 110,00
			934,00	934,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Mínulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		
12.	Daň z příjmů	341			1 149 800,00
13.	Jiné přímé daně	342			
14.	Daň z přidané hodnoty	343	5 151 052,00	5 151 052,00	15 570 300,00
15.	Jiné daně a poplatky	345			2 830,00
16.	Pohledávky za ústředními rozpočty	346			
17.	Pohledávky za územními rozpočty	348			
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351			
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
20.	Pevné termínové operace a opce	363			
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381	684 800,70	684 800,70	
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388	571 301 508,31	571 301 508,31	448 678 550,00
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
	IV. Krátkodobý finanční majetek		9 903 642,67	9 903 642,67	68 607 610,00
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	9 903 642,67	9 903 642,67	68 607 610,00
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			2 467 050 028,37	2 467 075 210,00
C.	Vlastní kapitál		1 591 412 855,66	1 625 387 080,00
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 550 562 163,35	1 602 295 070,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	724 075 760,68	645 740 410,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 164 063 150,69	962 649 120,00
5.	Kurzové rozdíly	405		
6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	338 500 324,79-	7 098 040,00-
7.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
8.	Opravy chyb minulých období	408	1 003 576,77	1 003 580,00
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		40 850 692,31	23 092 010,00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	17 758 700,71	8 131 070,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	23 091 991,60	14 960 940,00
D.	Cizí zdroje		875 637 172,71	841 688 130,00
I.	Výdajové účty rozpočtového hospodaření			
1.	Zvláštní výdajový účet	223		
II.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
III.	Dlouhodobé závazky		236 544 117,00	340 691 490,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	236 544 117,00	328 345 370,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		696 120,00
3.	Vydané dluhopisy	453		
4.	Závazky z pronájmu	454		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
6.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
9.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		11 650 000,00
IV.	Krátkodobé závazky		639 093 055,71	500 996 640,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Vydané krátkodobé dluhopisy	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Bázně	Minulé
5.	Dodavatelé	321	10 732 436,70	37 111 710,00
6.	Směnky k úhradě	322		
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Závazky z dělené správy a kauci	325		
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
11.	Přijaté zálohy dani	327		
14.	Zaměstnanci	331		
15.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
16.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336		
17.	Daň z příjmů	341	977 600,00	
18.	Jiné přímé daně	342		
19.	Daň z přidané hodnoty	343		
20.	Jiné daně a poplatky	345		
21.	Závazky k ústředním rozpočtům	347		
22.	Závazky k územním rozpočtům	349	665 985,20	
23.	Závazky k účasníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Přijaté zálohy na transfery	374	571 101 308,31	448 646 240,00
31.	Výdaje příštích období	383	840 783,05	
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	3 704 677,45	808 690,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	51 070 265,00	14 430 000,00

* Konec sestavy *

Okamžik sestavení: 5.4.2012

Podpisový záznam: _____



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

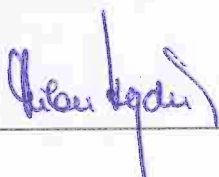
k 31. prosinci 2011

Název a sídlo účetní jednotky: Vodohospodářské sdružení Turnov, Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov

Číslo položky	Název položky	2011
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	68.607.611,13
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	70.701.269,84
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	19.847.270,71
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	276.947,64
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	0,00
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	276.947,64
A.I.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	0,00
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	50.538.221,49
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	9.458.255,78
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	41.079.965,71
A.II.3.	Změna stavu zásob	0,00
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků	38.830,00
A.IV.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-315.882.798,07
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-316.020.635,71
B.II.	Výdaje na půjčky osobám ve skupině	0,00
B.III.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	137.837,64
B.III.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.III.2.	Příjmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	0,00
B.III.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00
B.III.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	137.837,64
B.IV.	Příjmy z vrácených půjček osobám ve skupině	0,00
B.V.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	186.477.559,77
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	244.624.933,68
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-104.147.373,91
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	46.000.000,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	-58.703.968,46
	Rozdíl mezi řádky (P+F-R)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k okamžiku sestavení účetní závěrky	9.903.642,67

Okamžik sestavení: 5.4.2012

Podpisový záznam: _____

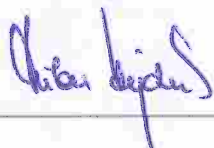


PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU ZA ROK 2011

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky: Vodohospodářské sdružení Turnov, Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4
		Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
C.	Vlastní kapitál	1.625.387.053,60	344.869.183,85	378.843.381,79	1.591.412.855,66
C.I.	Jména účetní jednotky a upravující položky	1.602.295.062,00	326.980.483,14	378.713.381,79	1.550.562.163,35
C.II.	Fondy účetní jednotky		130.000,00	130.000,00	
C.III.	Výsledek hospodaření	23.091.991,60	17.758.700,71		40.850.692,31

Okamžik sestavení: 5.4.2012



Podpisový záznam: _____

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2011

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2011	12	49295934

Název a sídlo účetní jednotky: **Vodohospodářské sdružení Turnov****Antonína Dvořáka 287****51101 Turnov****I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY**

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu		403 000,00	338 637,46
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4 125 672,00	2 904 652,00	2 904 652,00
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů			98 293 816,10
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	10 262 213,00	6 395 995,00	6 395 995,61
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	120 426 661,00	113 718 568,00	113 782 930,07
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	68 165 832,00	164 083 289,00	164 083 288,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	484 543,00	2 381 040,00	2 276 140,00
0000	Bez ODPA		203 464 921,00	289 886 544,00	388 075 459,24
2310	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	35 784 000,00	35 784 000,00	35 784 000,00
2310	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		190 000,00	190 000,00
2310	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	255 000,00	1 640 879,00	1 956 735,00
2310	Pitná voda		36 039 000,00	37 614 879,00	37 930 735,00
2321	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	42 720 000,00	42 720 000,00	42 720 000,00
2321	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		56 900 000,00	56 900 000,00
2321	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. maje		1 614,00	9 686,00
2321	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	1 220 135,00	2 452 848,00	2 124 845,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		43 940 135,00	102 074 462,00	101 754 531,00
2369	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	66 000,00	66 600,00	66 600,00
2369	2322	Přijaté pojistné náhrady		65 904,00	98 591,00
2369	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	58 088 279,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2369	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	175 230,00	697 509,00	550 292,00
2369	3111	Příjmy z prodeje pozemků	53 100,00		
2369	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. maje		100 000,00	92 000,00
2369	3119	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobého majetku			500,00
2369	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku		5 000,00	5 000,00
2369	3129	Ostatní investiční příjmy j.n.	1 182 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		59 564 609,00	4 035 013,00	3 912 983,00
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků		53 100,00	53 100,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.			53 100,00	53 100,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	300 000,00	430 000,00	447 087,77
6310	3129	Ostatní investiční příjmy j.n.	339 231,00		
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		639 231,00	430 000,00	447 087,77
6402	2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jin.veř.ro	16 570 299,00	16 914 362,00	16 914 362,00
6402	2226	Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	32 310,00	32 310,00	32 310,46
6402	Finanční vypořádání minulých let		16 602 609,00	16 946 672,00	16 946 672,46
6409	2328	Neidentifikované příjmy			
6409	Ostatní činnosti j.n.				
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			380 250 505,00	451 040 670,00	549 120 568,47

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
2310	5171	Opravy a udržování	23 677 412,00	23 860 194,00	22 018 812,94
2310	6121	Budovy, haly a stavby	51 304 921,00	49 480 174,00	62 485 588,91
2310	Pitná voda		74 982 333,00	73 340 368,00	84 504 401,85
2321	5171	Opravy a udržování	420 000,00	2 110 981,00	2 380 424,60
2321	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	100 000,00	24 000,00	
2321	5321	Neinvestiční transfery obcím	43 959,00	43 959,00	43 958,96
2321	6121	Budovy, haly a stavby	275 301 514,00	305 630 599,00	306 481 270,31
2321	6341	Investiční transfery obcím	380 000,00	380 000,00	380 000,00
2321	6901	Rezervy kapitálových výdajů			
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kalů		276 245 473,00	308 189 539,00	309 285 653,87
2322	6121	Budovy, haly a stavby			
2322	Prevence znečišťování vody				
2329	5901	Nespecifikované rezervy		250 578,00-	
2329	Odvádění a čištění odpadních vod j.n.			250 578,00-	
2369	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		5 176 000,00	4 507 279,00
2369	5021	Ostatní osobní výdaje	5 799 400,00	576 300,00	468 053,00
2369	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	1 345 000,00	1 345 000,00	1 661 715,00
2369	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	519 246,00	519 246,00	764 829,00
2369	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	25 000,00	29 000,00	29 543,00
2369	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	5 500,00	27 500,00-	1 468,00
2369	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	492 000,00	443 287,00	321 180,60
2369	5139	Nákup materiálů j.n.	612 000,00	532 596,00	570 159,61
2369	5141	Úroky vlastní	11 344 331,00	8 689 331,00	7 893 013,70
2369	5151	Studená voda	4 000,00	4 107,00	4 107,00
2369	5153	Plyn	54 000,00	54 000,00	58 886,61
2369	5154	Elektrická energie	54 000,00	54 300,00	119 602,00
2369	5156	Pohonné hmoty a maziva	312 000,00	337 415,00	344 539,59
2369	5161	Služby pošt	60 000,00	70 000,00	66 729,00
2369	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	311 400,00	305 045,00	278 597,91
2369	5163	Služby peněžních ústavů	163 800,00	163 800,00	178 194,36
2369	5164	Nájemné	9 446 475,00	9 695 926,00	9 627 079,71
2369	5165	Nájemné za půdu			
2369	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	96 000,00	42 000,00	38 360,00
2369	5167	Služby školení a vzdělávání	48 000,00	31 200,00	20 505,60
2369	5169	Nákup ostatních služeb	2 380 600,00	2 253 013,00	2 011 274,21
2369	5171	Opravy a udržování	1 260 000,00	695 512,00	1 763 978,67
2369	5173	Cestovné (luzemské i zahraniční)	25 000,00	16 600,00	14 923,00
2369	5175	Pohoštění	75 000,00	75 000,00	115 840,25
2369	5179	Ostatní nákupy j.n.	7 200,00	7 200,00	7 200,00
2369	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
2369	5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	42 989 139,00	33 099 735,00	33 100 669,00
2369	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)		1 905,00	1 905,00
2369	5194	Věcné dary	60 000,00	60 000,00	197 902,29
2369	5361	Nákup kolků	5 000,00		
2369	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			
2369	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	130 000,00	130 000,00	140 199,96
2369	5901	Nespecifikované rezervy	1 778 449,00	250 578,00	
2369	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
2369	6121	Budovy, haly a stavby	15 480 000,00	14 880 000,00	
2369	6122	Stroje, přístroje a zařízení	840 000,00	710 864,00	601 819,00
2369	6130	Pozemky	2 200 000,00	401 000,00	401 000,00
2369	6901	Rezervy kapitálových výdajů	12 635 040,00	10 802 989,00	
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		110 557 580,00	91 425 449,00	65 310 554,07

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30 000,00	23 771,00	32 227,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		30 000,00	23 771,00	32 227,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	55 000,00	55 000,00	47 823,93
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		55 000,00	55 000,00	47 823,93
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			98 293 816,10
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				98 293 816,10
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 520 000,00	54 602 320,00-	42 889 295,00-
6399	Ostatní finanční operace		1 520 000,00	54 602 320,00-	42 889 295,00-
6402	5367	Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	741 982,00	741 982,00	741 981,20
6402	Finanční vypořádání minulých let		741 982,00	741 982,00	741 981,20
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6409	Ostatní činnosti j.n.				
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			464 132 368,00	418 923 211,00	515 327 163,02

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/fadku	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	116 561 928,00	60 561 734,00	58 703 968,46
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	479 451,00	479 351,00	479 351,09
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	13 159 516,00-	93 158 544,00-	92 976 725,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů(-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8215			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8217			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouh. vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené spl.dlouhod. přij.půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8225			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8227			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	103 881 863,00	32 117 459,00-	33 793 405,45-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	153 736 118,00	154 800 685,00	154 703 243,23
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	3 049 466,00	6 353 441,00	6 341 866,00
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	203 464 921,00	289 886 544,00	388 075 459,24
PŘÍJMY CELKEM	4050	360 250 505,00	451 040 670,00	549 120 568,47
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			98 293 816,10
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	32 310,00	32 310,00	32 310,46
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	4 125 672,00	2 904 652,00	2 904 652,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			98 293 816,10
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	68 165 832,00	164 083 289,00	164 083 288,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	484 543,00	2 381 040,00	2 276 140,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	360 250 505,00	451 040 670,00	450 826 752,37
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	105 990 893,00	36 637 585,00	144 977 484,80
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	358 141 475,00	382 285 626,00	370 349 678,22
VÝDAJE CELKEM	4240	464 132 368,00	418 923 211,00	515 327 163,02
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			98 293 816,10
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	43 959,00	43 959,00	43 958,96
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280			
* 5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	4281			
* 5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů	4290			
* 5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			98 293 816,10
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322	741 982,00	741 982,00	741 981,20
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360	380 000,00	380 000,00	380 000,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	464 132 368,00	418 923 211,00	417 033 346,92
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	103 881 863,00-	32 117 459,00	33 793 405,45
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	103 881 863,00	32 117 459,00-	33 793 405,45-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	103 881 863,00	32 117 459,00-	33 793 405,45-

Poznámka: *** - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet	6010	68 607 611,13	9 903 642,67	58 703 968,46
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	68 607 611,13	9 903 642,67	58 703 968,46
Terminované vklady dlouhodobé	6040			
Terminované vklady krátkodobé	6050			
Výdajový účet OSS	6060			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			
v tom položky:				
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	7470			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Učelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93
15825		4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	108 731 930,07
15825				108 731 930,07
29021	Neiv. dotace na úroky (222)	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	338 637,46
29021	Neiv. dotace na úroky (222)			338 637,46
29897	Příjem dotace MZE - MS	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	5 051 000,00
29897	Příjem dotace MZE - MS			5 051 000,00
90877		4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	6 395 995,61
90877				6 395 995,61
C e l k e m				120 517 563,14

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálními radám a dobrovolným svazkům obcí

Učelový znak	Název	Kód územn. jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

***** tato část výkazu nemá data *****

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle nástroje a zdroje financování

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Zdroj	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
0000	4213		54	1	10 262 213,00	6 395 995,00	6 395 995,61
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů			10 262 213,00	6 395 995,00	6 395 995,61
0000	4216		54	5	115 375 661,00	108 731 930,00	108 731 930,07
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozp			115 375 661,00	108 731 930,00	108 731 930,07
0000	Bez ODPA				125 637 874,00	115 127 925,00	115 127 925,68
C e l k e m					125 637 874,00	115 127 925,00	115 127 925,68

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle nástroje a zdroje financování

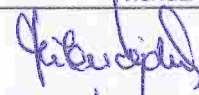
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Zdroj	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
2310	6121		54	1		178 430,62	12 463 709,57
2310	6121		54	5		3 033 320,98	2 452 161,74
2310	6121	Budovy, haly a stavby				3 211 751,60	14 915 871,31
2310	Pitná voda					3 211 751,60	14 915 871,31
2321	6121		54	1		6 217 564,99	38 846 722,55
2321	6121		54	5		105 698 609,09	95 933 328,68
2321	6121	Budovy, haly a stavby				111 916 174,08	134 780 051,23
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly					111 916 174,08	134 780 051,23
C e l k e m						115 127 925,68	149 695 922,54

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

ing. Milan Hejduk

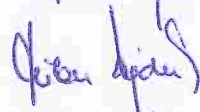


Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

ing. Milan Hejduk



tel.: **481313481**

o skutečnosti:

Blanka Špetlíková



tel.: **481313481**