



**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ
VODOHOSPODÁŘKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV
ZA ROK 2012**

Datum vyhotovení zprávy:	18. 2. 2013
Počet výtisků zprávy:	5
Počet stran:	1 + 6
Přílohy:	3

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ VODOHOSPODÁŘSKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV ZA ROK 2012

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 1.1.2012 do 31.12.2012 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 16. ledna do 18. února 2013 na základě smlouvy uzavřené dne 1. června 2012.

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:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy DSO,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- 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. VYJÁDRĚNÍ 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 let 2010 až 2012 provedeny v zákoně o účetnictví další změny a byly 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 od roku 2010 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 hodnocení jednotlivých údajů účetní závěrky v časové řadě je třeba přihlídnout k metodickým změnám vyplývajícím v příslušných letech z citovaných právních předpisů.**

Při kontrole bilanční kontinuity bylo zjištěno, že **zůstatky rozvahových účtů vykázané k 31.12.2011 byly v hlavní knize převedeny jako počáteční zůstatky těchto účtů k 1.1.2012 v souladu s příslušnými právními předpisy.**

Na základě provedené kontroly účetnictví můžeme konstatovat:

- příložená účetní závěrka zahrnující rozvalu, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a přílohu účetní závěrky (viz příloha č. 2 této zprávy) byla v podstatných souvislostech 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 bylo v průběhu roku 2012 dokončeno zpřesnění evidence dlouhodobého hmotného majetku a následně bylo v této evidenci i v účetnictví řádně zachyceno uvedení významného objemu dlouhodobého majetku do užívání, a to na základě dokončení akce „Čistá Jizera“. Majetková evidence je vedena způsobem zabezpečujícím 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. Veškeré náklady a výnosy jsou v návaznosti na čl. IV stanov účtovány v rámci hlavní činnosti, tomu odpovídá i sestavení rozpočtu. 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 naplně 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

Od roku 2012 došlo ke změně zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách. V předchozím období se tento zákon na VHS vztahoval pouze u nadlimitních zakázek a zakázek, které by nebyly zadávány v souvislosti s výkonem relevantní činnosti. Platnost této výjimky vyplývající z ustanovení § 19, odstavce 1 zákona v roce 2012 skončila a VHS se citovaným zákonem musí řídit v plném rozsahu.

Realizované veřejné zakázky byly řádně zveřejněny na profilu zadavatele, při namátkové kontrole vybraných případů auditor nezjistil porušení právních předpisů.

- - -

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2012 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 2012 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 2013.

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. Hospodaření VHS se od predikovaného vývoje zásadně neodchyluje, analýza je proto nadále použitelným materiálem. **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 a uvedení podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku. Dále uvedený výpočet odpovídá návodu pro výpočet ukazatelů dle zprávy MF ČR č. 5/2012.

- **podíl pohledávek na rozpočtu (příjmech) = 14,61%**
- **podíl závazků na rozpočtu (příjmech) = 4,46%**
- **zastavený majetek / stálá aktiva brutto = 5,35%**

- - -

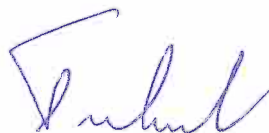
VII. DALŠÍ INFORMACE

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 18. února 2013, jménem auditorské společnosti zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření vypracoval:



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

Přezkoumání dále provedli:

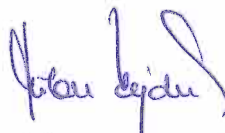


Ing. Pavla Havlová
auditor, číslo auditorského oprávnění 1956



Ing. Vlastislav Cejnar
asistent auditora, registrační číslo 713

V Turnově, dne 18. února 2013 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, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2012**IČO: **49295934**Název: **Vodohospodářské sdružení Turnov**

Číslo položky	Název položky	Srovnatelný účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
AKTIVA CELKEM			2 843 432 822,79	2 502 523 399,24	2 467 050 028,37
A.	Stálá aktiva		2 237 481 268,99	340 909 223,55	1 896 572 045,44
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 742 137,20	879 481,20	1 862 656,00
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	1 141 927,30	721 523,30	420 404,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	44 970,00	44 970,00	
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	1 397 282,00	1 397 282,00	1 235 494,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 234 739 131,79	340 029 742,35	1 894 709 389,44
1.	Pozemky	031	7 360 925,36	7 360 925,36	5 092 997,76
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021	2 026 766 063,59	303 995 597,15	1 722 770 466,44
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	115 882 813,45	30 210 924,10	85 671 889,35
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 820 119,10	5 820 119,10	701 430 069,04
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	314 910,55	3 102,00	311 808,55
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	78 594 299,74	78 594 299,74	44 193 104,01
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	Synthetický účet	Období			Mínus
			Běžná	Korekce	Netto	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
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				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			605 951 353,80		605 951 353,80	587 207 244,34
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				
II. Krátkodobé pohledávky			591 032 586,65		591 032 586,65	577 303 601,67
1.	Odběratelé	311				120 000,00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			29 391,70	45 306,66
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				934,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek	318				
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Mínus
			Brutto	Běžné	Korekce	
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343	526 011,00			5 151 052,00
15.	Jiné daně a poplatky	344	720,00			720,00
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	4 696 970,00			4 696 970,00
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.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	373				
25.	Náklady příštích období	381	284 507,36			684 800,70
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388	585 494 052,59			571 301 508,31
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	934,00			934,00
	III. Krátkodobý finanční majetek		14 918 767,15			9 903 642,67
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	14 918 767,15			9 903 642,67
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

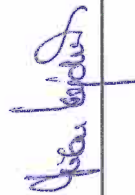
Číslo položky	Název položky	Synthetický účel	Období		Minulé	
			Běžné			
PASIVA CELKEM					2 502 523 399,24	2 467 050 028,37
C.	Vlastní kapitál		1 644 057 288,35		1 591 412 855,66	
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 587 585 649,68		1 550 562 163,35	
1.	Jmění účetní jednotky	401	744 420 261,11		724 075 760,68	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 180 419 008,97		1 164 063 150,69	
4.	Kurzové rozdíly	405				
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	338 580 324,79-		338 580 324,79-	
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407				
7.	Opravy minulých období	408	1 326 704,39		1 003 576,77	
II.	Fondy účetní jednotky					
6.	Ostatní fondy	419				
III.	Výsledek hospodaření		56 471 618,67		40 850 692,31	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	15 620 926,36		17 758 700,71	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431				
3.	Nerozdělený zisk, neuhrzená ztráta minulých let	432	40 850 692,31		23 091 991,60	
D.	Cizí zdroje		858 466 130,89		875 637 172,71	
I.	Rezervy					
1.	Rezervy	441				
II.	Dlouhodobé závazky		848 962 061,59		236 544 117,00	
1.	Dlouhodobé úvěry	451	263 778 714,00		236 544 117,00	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452				
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453				
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455				
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456				
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457				
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458				
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459				
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	585 183 347,59			
III.	Krátkodobé závazky		9 504 069,30		639 093 055,71	
1.	Krátkodobé úvěry	281				
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282				
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283				
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289				
5.	Dodavatelé	321	4 965 283,57		10 732 436,70	
6.	Směnky k úhradě	322				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Běžné	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
8.	Závazky z dělení správy a kaucí	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Přijaté zálohy daní	327			
13.	Zaměstnanci	331			
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	310 637,00		
16.	Daň z příjmů	341	3 201 541,00		977 600,00
17.	Jiné přímé daně	342	126 121,00		
18.	Daň z přidané hodnoty	343			
19.	Jiné daně a poplatky	344			
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	261 003,36		665 985,20
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.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			571 101 308,31
31.	Výdaje příštích období	383	27 011,67		840 783,05
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389	112 471,70		3 704 677,45
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	500 000,00		51 070 265,00

* Konec sestavy *

Okamžik sestavení: 18.2.2013

Podpisový záznam: _____



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Synthetický účet		2	3	3	4
A. Náklady celkem		76 952 480,08		53 744 609,04	
I. Náklady z činnosti		62 049 494,33		42 495 753,45	
1.	Spotřeba materiálu	352 713,88		762 378,15	
2.	Spotřeba energie	67 626,47		155 023,06	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	298 245,49		288 299,81	
4.	Prodané zboží				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku				
6.	Aktivace oběžného majetku				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby				
8.	Opravy a udržování	9 282 818,46		22 283 144,56	
9.	Cestovné	906,32		18 138,00	
10.	Náklady na reprezentaci	125 867,21		985 498,53	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb				
12.	Ostatní služby	10 180 530,54		9 751 676,86	
13.	Mzdové náklady	4 487 171,00		5 573 319,00	
14.	Záonné sociální pojištění	1 455 274,00		1 828 557,00	
15.	Jiné sociální pojištění	23 377,00		29 543,00	
16.	Záonné sociální náklady	161 707,00		212 002,00	
17.	Jiné sociální náklady				
18.	Daň silniční	8 040,00		8 736,00	
19.	Daň z nemovitosti	22 542,00		23 771,00	
20.	Jiné daně a poplatky	9 750,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení				
23.	Jiné pokuty a penále				
24.	Dary	19 779,95			
25.	Prodaný materiál				
26.	Manka a škody				
547					


Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	34 474 973,63			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	126 514,00		408 061,28	
31.	Prodané pozemky	554			6 724,00	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	516 239,66			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	435 417,72		160 881,20	
III. Finanční náklady			9 748 882,90		8 736 326,63	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	9 748 882,90		8 693 813,70	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569			42 512,93	
III. Náklady na transfery			404 981,85		423 958,96	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	404 981,85		423 958,96	
V. Daň z příjmů			4 749 121,00		2 088 570,00	
1.	Daň z příjmů	591	4 749 121,00		2 088 570,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			92 573 406,44		71 503 101,42	208,33
I. Výnosy z činnosti			75 948 734,13		68 028 023,08	208,33
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 440,00			
3.	Výnosy z pronájmu	603	75 086 600,00		66 516 600,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	5 964,00			
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlžení	641	45 000,00			
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	130 000,00		84 737,64	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647			53 100,00	
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	679 730,13		1 373 585,44	208,33
II.	Finanční výnosy		43 076,21		447 087,77	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	43 076,21		447 087,77	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		16 581 596,10		3 027 990,57	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	16 581 596,10		3 027 990,57	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		20 370 047,36		19 847 062,38	208,33
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		15 620 926,36		17 758 492,38	208,33

* Konec sestavy *

Okamžik sestavení: 18.2.2013

Podpisový záznam: _____



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka předpokládá nepřetržité pokračování činnosti v dohledné budoucnosti, proto jsou použity metody neodlišující se od metod určených předpisem.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

O roku 2012 se bankovní poplatky účtují přes účet 518 (do roku 2011 byl využíván účet 569). Účty přijatých záloh na transfery se k 1. 1. 2012 člení na krátkodobé a dlouhodobé (účet 374 krátkodobé přijaté a 472 dlouhodobé přijaté)

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

1. Způsob ocenění majetku o Zásoby - ve sledovaném období účetní jednotka neevidovala zásoby Dlouhodobý majetek - dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou nebo reprodukční pořizovací cenou. Cenné papíry a podíly - ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti. 2. Reprodukční pořizovací cena je stanovena na základě znaleckých posudků. 3. Opravné položky k majetku - opravné položky nebyly tvořeny. 5. Odpisování ve sledovaném období účetní jednotka účetně odepisovala měsíčně. Hranice významnosti je stanovena pro zaúčtování zůstatkové ceny 5%. Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 1 000,- Kč do 40 000,- Kč se účtuje na účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1 000,- Kč je účtován do nákladů společnosti při zařazení do užívání na účet 501 - Spotřeba materiálu a dále je veden v podrozvahové evidenci na účet 902. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60 000,- Kč se účtuje na účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 518 - Ostatní služby. 5. Přepočtení cizích měn na českou měnu při přepočtu cizích měn nepoužila ocenění reálnou hodnotou. 6. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou - ve sledovaném období společnost

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.II.	Majetek účetní jednotky		81 137,69	39 275,43
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	81 137,69	39 275,43
3.	Ostatní majetek	903		
P.III.	Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
P.IV.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.V.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		821 406,00	18 913 132,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	258 400,00	187 900,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		13 690 941,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		22 861,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	359 006,00	4 401 682,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	204 000,00	609 748,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	988		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		119 693 442,55	75 271 181,81
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	119 693 442,55	75 271 181,81
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovnávací účty		118 790 898,86-	56 318 774,38-
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	118 790 898,86-	56 318 774,38-

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	310 637,00	
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	3 283 388,00	
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		977 600,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Skutečnosti, které poskytují další informace o podmínkách či situacích, které existovaly ke konci rozvahového dne - nevyskytují se.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Skutečnosti, které jako nejisté podmínky či situace existovaly ke konci rozvahového dne - nevyskytují se.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Podmíněné nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí - nevyskytuje se.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Krytí investičního fondu a fondu reprodukce - nevyskytuje se.

B.

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacími převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	1 240 554 926,93	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	60 135 917,96	

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu premiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplňující informace

Částka

Účetní jednotka disponuje majetkem pronajatým od obcí, a to v ocenění, v němž majetek eviduje ve svém účetnictví příslušná obec, tj 218 828 990, 58 Kč. Účetní jednotka eviduje majetek zatížený zástavním právem KB a ČMZRB ve výši 119 693 442,55 Kč. V letošním roce byly zařazeny do majetku na účet 021 stavby ve výši Kč 1 050 214 554,94 (CJ Jilemnice, CJ Rokytnice, CJ Turnov, CJ Semily, CJ Lomnice, Jilemnice - UV Habatův, Přepere - odkanal. Potůčku, Rokytnice - UV Hutský potok, Vodovod Benešov - Rytiny, Rekonstrukce ČOV intenzif. Štěpanice, Semily - Nouzov propojení s vod. Benešov a ostatní stavby) Na účtu 042 jsou evidovány stavby ve výši Kč 78,6 mil. Kč - největší část tvoří tyto nedokončené investice- Vodovod Tatobity - Žlábek (7,5 mi.), Rekonstrukce ČOV Štěpanice (13,7, mil.), Vodovod a kanál. Přepere Donátová (4,6 mil.), Jilemnice - kanalizace II. etapa (5,7 mil.) a Turnov - přeložka výt. ř. Károvska (5,7 mil.). Dohadné účty aktivní představují zálohy na investiční dotace v rámci projektu Čistá Jizera, kanalizace Přepere, UV Jilemnice, UV H. Potok, vodovod Tatobity, kanalizace Ohrazenice. Dosavadní přijaté platby jsou evidovány na účtu 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery.

Dlouhodobé úvěry: 1. bezúročný úvěr od ČMZRB, na stavbu ČOV Turnov, se zůstatkem 4 908 600,- Kč. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 2 454 600,- Kč (4 čtvrtletí splátky po 613 650,- Kč), zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovena na 31.12.2014.

ČMZRB se zůstatkem 6 727 408,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Přeperech dle Smlouvy o zvýhodněném úvěru číslo 2004-4171-UV ze dne 2.12.2004. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 996 656,- Kč (4 čtvrtletní splátky po 294 164,- Kč). Konečná splatnost je stanovena na 30.9.2019. zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování.

608,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Mašově a Pelešanech dle Smlouvy o zvýhodněném úvěru č. 2001-4172-UV ze dne 21.4.2005. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 2 223 232,- Kč (4 čtvrtletní splátky po 555 808,- Kč), zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovena na 31.12.2019. 4. úvěr od ČMZRB se zůstatkem 7 210 402,-, který byl poskytnut na projekt " Zajištění kvality pitné vody pro město Jilemnice" dle smlouvy o municipálním úvěru MUFIS 2 číslo 2010-4291-MB ze dne 26.7.2010. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 1 006 104,- Kč (měsíční splátky po 83 842,- Kč), konečná splatnost je stanovena na 29.2.2020, zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

5. úvěr poskytnutý Českou spořitelnou, poskytnutý na akci " Odkanalizování Malého, Hrubého Rohozce a Daliměřic" dle Smlouvy o úvěru č. 1771/07/LCD ze dne 15.8.2007 dle článku IV smlouvy byl úvěr doplacen k datu 31.7.2012.

Českou spořitelnou, zůstatek ve výši 170 969 696,-Kč. Jedná se o úvěr poskytnutý na akci Čistá Jizera dle Smlouvy o úvěru č. 79/09/LCD ze dne 25.5.2009 a jejich dvou dodatků. Dle článku IV smlouvy je úvěr splatný 30.6.2028. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 11 030 303,03 Kč (měsíční splátky po 919 191,92 Kč). Zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

7. Úvěr, který byl poskytnut Komerční bankou, a s., dle Smlouvy o úvěru registrační č. 7350005200074 ze dne 29.4.2005, zůstatek k 31.12.2012 činí 8 400 000,-Kč. V roce 2012 bylo v souladu s článkem 3 smlouvy splaceno 12 splátek po 300 000,- Kč, úvěr je splatný 29.4.2015. Zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

8. úvěr od KB, a s. se zůstatkem 50 000 000,-Kč, který byl poskytnut na vybrané investiční akce - odkanalizování obce, vodovody, intenzifikace ČOV, zásobení pitnou vodou obcí, výstavba kanalizačních přeložek, atd ve vybraných obcích spadajících pod VHS Turnov, dle smlouvy o úvěru č. 99002602343 ze dne 24.2.2012. Úvěr je splatný dle článku 6 k 31.12.2020, první splátky ve výši Kč 521 000,- je splatná k 31.1.2013.

Krátkodobé závazky na účtu 321 - Dodavatelé jsou tvořeny investičními fakturami ve výši 4 880 021,03 Kč a provozními fakturami v částce 85 262,54 Kč. S provozovatelem SčVK Teplice je uzavřena do roku 2020 Konečná smlouva. Na základě této smlouvy je ve prospěch VHS poskytnuta bankovní záruka ve výši 100 mil. Kč, k zajištění povinnosti provozovatele vyplývají ze smlouvy.

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce

Doplnující informace

Číslo

V roce 2012 byly veškeré náklady a výnosy účtovány v hlavní činnosti. Rozhodující výnosy představují nájemné VHS zařízení provozovateli SČVK ve výši 34 718 tis. Kč za vodné 40 282 tis. Kč za stočné. Výnosy na účtě 672 představují příspěvky partnerských měst n úhradu úroků z úvěru v rámci Čistá Jizera a příspěvku 1 050 tis. Kč na Okružní křižovatku v Lomnici n. P. Daň z příjmu je zúčtována ve výši odhadu daňové povinnosti za rok 2012 4 680 341 + korekce daňové povinnosti za rok 2011 ve výši 68 780,- Kč

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplňující informace

Číslo

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Číslo

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BEŽNÉ	KOREKCE	
G.	Stavby	2 026 766 063,59	303 995 597,15	1 722 770 466,44	701 430 069,04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 664 285,76	686 522,28	977 763,48	302 762 435,60
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	11 460 989,54	2 772 507,38	8 688 482,16	11 214 216,19
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 726 390 340,32	248 424 105,63	1 477 966 234,69	824 302 282,83
G.5.	Jiné inženýrské sítě	287 250 437,97	52 112 461,86	235 137 976,11	168 676 005,62
G.6.	Ostatní stavby				

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BEŽNÉ	KOREKCE	
H.	Pozemky	7 360 925,36		7 360 925,36	5 092 997,76
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	1 463 345,61		1 463 345,61	867 518,01
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	580 614,68		580 614,68	659 135,68
H.4.	Zastavěná plocha	5 316 965,07		5 316 965,07	3 566 344,07
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
 I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
 J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji

- K.1. Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64
 K.2. Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64

* Konec sestavy *

Okamžik sestavení: 18.2.2013

Podpisový záznam: _____



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

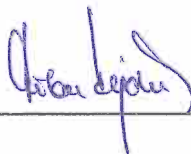
k 31. prosinci 2012

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

Číslo položky	Název položky	2012
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	9.903.642,67
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	-11.435.928,33
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	20.370.047,36
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	21.417.175,71
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	34.474.973,63
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	-3.486,00
A.I.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-13.054.311,92
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-50.697.971,40
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	5.360.729,30
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-56.058.700,70
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	-2.525.180,00
A.IV.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-54.042.807,46
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-54.172.807,46
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	130.000,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	0,00
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	130.000,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	70.493.860,27
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	43.259.263,27
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	27.234.597,00
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	5.015.124,48
	Rozdíl mezi řádky (P+F-R)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k okamžiku sestavení účetní závěrky	14.918.767,15

Okamžik sestavení: 18.2.2013

Podpisový záznam: _____



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

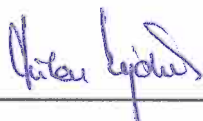
Název, sídlo a právní forma účetní jednotky, IČ: Vodohospodářské sdružení Turnov, Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov, 49295934

sestavený k 31.12.2012

Číslo položky	Název položky	1 Minulé účetní období	2 Zvýšení stavu	3 Snížení stavu	4 Běžné účetní období
	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM	1.591.412.855,66	85.184.042,43	-32.539.629,74	1.644.057.268,35
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	1.550.562.163,35	69.458.316,07	-32.434.829,74	1.587.585.649,68
I.	Jmění účetní jednotky	724.075.760,68	20.449.300,43	-104.800,00	744.420.261,11
1.	Změna vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-			-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
3.	Bezúplatné převody	-	1.053.163,60		-
4.	Investiční transfery	-			-
5.	Dary	-			-
6.	Ostatní	-	19.396.136,83	-104.800,00	-
II.	Fond privatizace				
III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1.164.063.150,69	48.654.039,28	-32.298.181,00	1.180.419.008,97
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
2.	Bezúplatné převody	-			-
3.	Investiční transfery	-	46.509.848,28		-
4.	Dary	-	2.144.191,00		-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-		-13.074.091,90	-
6.	Ostatní	-		-19.224.089,10	-
IV.	Kurzové rozdíly				
V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-338.580.324,79			-338.580.324,79
1.	Opravné položky k pohledávkám	-			-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku	-			-
3.	Ostatní	-			-
VI.	Jiné oceňovací rozdíly				
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-			-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku	-			-
3.	Ostatní	-			-
VII.	Opravy minulých období	1.003.576,77	354.976,36	-31.848,74	1.326.704,39
1.	Opravy minulého účetního období	-	354.976,36	-31.848,74	-
2.	Opravy předchozího účetního období	-			-
B.	Fondy účetní jednotky		104.800,00	-104.800,00	
C.	Výsledek hospodaření	40.850.692,31	15.620.926,36		56.471.618,67
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření				

Okamžik sestavení: 18.2.2013

Podpisový záznam: _____



Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavěný k 12 / 2012

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2012 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	316 000,00	104 532,00	104 532,20
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 553 172,00	3 603 172,00	3 603 172,00
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů			35 775 520,22
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	4 403 027,00	4 036 079,00	4 036 079,08
0000	4216	Ostatní invest. přijaté transf. ze státního rozpočtu	13 713 802,00	13 902 860,00	13 902 860,20
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	18 864 837,00	20 168 834,00	20 168 834,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	608 403,00	3 394 400,00	3 394 400,00
0000	Bez ODPA		40 459 241,00	45 209 877,00	80 985 397,70
2310	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	41 685 600,00	41 685 600,00	41 685 600,00
2310	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	193 920,00	832 541,00	832 541,00
2310	Pitná voda		41 879 520,00	42 518 141,00	42 518 141,00
2321	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	48 338 400,00	48 338 400,00	48 338 400,00
2321	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	393 835,00	1 300 650,00	1 311 650,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaaly		48 732 235,00	49 639 050,00	49 650 050,00
2369	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	66 600,00	66 600,00	66 600,00
2369	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		412 000,00	
2369	2322	Přijaté pojistné náhrady		11 333,00	
2369	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		16 328,00	
2369	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	2 750 220,00	287 679,00	421 084,69
2369	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob. máje	80 000,00	130 000,00	130 000,00
2369	3129	Ostatní investiční příjmy j.n.		12 000,00	12 000,00
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		2 896 820,00	935 940,00	629 684,69
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			16 328,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.				16 328,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	50 000,00	45 000,00	43 076,20
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		50 000,00	45 000,00	43 076,20
6402	2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jin.veř.ro			
6402	Finanční vypořádání minulých let				
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			134 017 816,00	138 348 008,00	173 842 677,59

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	8 550 812,00	6 865 536,00	7 510 169,83
2310	6121	Budovy, haly a stavby	29 483 580,00	22 786 420,00	23 003 541,57
2310	6122	Stroje, přístroje a zařízení	354 722,00	498 602,00	
2310	Pitná voda		38 389 114,00	30 150 558,00	30 513 711,40
2321	5169	Nákup ostatních služeb		300 000,00	45 600,00
2321	5171	Opravy a udržování	9 405 572,00	6 920 537,00	3 706 442,54
2321	5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část)	120 000,00	136 918,00	
2321	5321	Neinvestiční transfery obcím	24 983,00	24 983,00	24 981,84
2321	6121	Budovy, haly a stavby	32 252 189,00	38 117 222,00	41 043 524,51
2321	6341	Investiční transfery obcím	380 000,00	380 000,00	380 000,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kalů		42 182 744,00	45 879 660,00	45 200 548,89
2369	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	4 192 000,00	4 100 000,00	4 019 900,00
2369	5021	Ostatní osobní výdaje	399 400,00	400 400,00	289 279,00
2369	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	1 050 000,00	1 050 000,00	873 938,00
2369	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	413 046,00	414 036,00	322 570,00
2369	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	27 000,00	27 000,00	23 377,00
2369	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	2 280,00	3 144,00	1 453,00
2369	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	468 000,00	444 000,00	174 724,40
2369	5139	Nákup materiálu j.n.	576 000,00	430 191,00	290 334,88
2369	5141	Úroky vlastní	11 435 818,00	9 778 048,00	10 549 682,90
2369	5151	Studená voda	4 300,00	5 485,00	7 646,30
2369	5153	Plyn	39 600,00	44 382,00	149 077,78
2369	5154	Elektrická energie	39 600,00	36 769,00	36 769,00
2369	5156	Pohonné hmoty a maziva	310 834,00	349 234,00	342 497,82
2369	5161	Služby pošt	70 000,00	70 000,00	54 218,00
2369	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	287 690,00	215 690,00	191 427,15
2369	5163	Služby peněžních ústavů	168 800,00	168 800,00	143 341,00
2369	5164	Nájemné	8 679 524,00	8 654 819,00	8 639 881,20
2369	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	38 070,00	38 346,50
2369	5167	Služby školení a vzdělávání	120 000,00	120 000,00	31 518,00
2369	5169	Nákup ostatních služeb	4 597 831,00	3 983 852,00	3 103 135,57
2369	5171	Opravy a udržování	1 485 600,00	1 337 957,00	1 142 854,73
2369	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	12 000,00	4 000,00	368,00
2369	5175	Pohoštění	75 000,00	75 000,00	70 748,35
2369	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
2369	5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	50 570 265,00	50 570 265,00	50 158 265,00
2369	5194	Věcné dary	60 000,00	60 000,00	110 914,80
2369	5361	Nákup kolků	10 000,00	10 000,00	3 350,00
2369	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	9 000,00	9 000,00	15 580,00
2369	5369	Ostatní neinvestiční transf.jiným veř. rozpočtům			76 380,00
2369	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvateľstvu	104 800,00	104 800,00	104 800,00
2369	6121	Budovy, haly a stavby	1 200 000,00	1 093 200,00	106 639,60
2369	6122	Stroje, přístroje a zařízení	240 000,00	734 417,00	863 835,68
2369	6130	Pozemky	2 000 000,00	1 842 300,00	1 842 300,00
2369	6901	Rezervy kapitálových výdajů	927 839,00	15 029 674,00	
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		89 636 227,00	101 204 533,00	83 779 153,66
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30 000,00	22 542,00	22 542,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		30 000,00	22 542,00	22 542,00
6310	5141	Úroky vlastní			
6310	5149	Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	5 000,00		
6310	5163	Služby peněžních ústavů	50 000,00	55 000,00	41 633,10
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		55 000,00	55 000,00	41 633,10
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			35 775 520,22
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				35 775 520,22

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	3 514 524,00	424 063,00-	2 579 390,50-
6399	Ostatní finanční operace		3 514 524,00	424 063,00-	2 579 390,50-
6402	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 151 052,00-	5 151 052,00-	
6402	5367	Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	415 499,00	773 448,00	773 448,16
6402	6312	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-fyz.osobám		9 803,00	9 803,00
6402	Finanční vypořádání minulých let		4 735 553,00-	4 367 801,00-	783 251,16
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			2 525 180,00
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			0,18
6409	Ostatní činnosti j.n.				2 525 180,18
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			169 072 056,00	172 520 429,00	196 062 150,11

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/fádku r	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	7 819 643,00	7 119 643,00	5 015 124,48-
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	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	22 765 403,00-	22 947 222,00-	22 765 403,00-
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 pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	35 054 240,00	34 172 421,00	22 219 472,52

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	92 890 820,00	90 862 940,00	90 571 088,89
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	667 755,00	2 275 191,00	2 286 191,00
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	40 459 241,00	45 209 877,00	80 985 397,70
PŘÍJMY CELKEM	4050	134 017 816,00	138 348 008,00	173 842 677,59
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			35 775 520,22
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			
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	2 553 172,00	3 603 172,00	3 603 172,00
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			35 775 520,22
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	18 864 837,00	20 168 834,00	20 168 834,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	608 403,00	3 394 400,00	3 394 400,00
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			529 090,00
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	134 017 816,00	138 348 008,00	138 067 157,37
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	102 233 726,00	92 028 791,00	128 812 505,75
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	66 838 330,00	80 491 638,00	67 249 644,36
VÝDAJE CELKEM	4240	169 072 056,00	172 520 429,00	196 062 150,11
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			35 775 520,22
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	24 983,00	24 983,00	24 981,84
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			35 775 520,22
* 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	415 499,00	773 448,00	773 448,16
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	169 072 056,00	172 520 429,00	160 286 629,89
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	35 054 240,00-	34 172 421,00-	22 219 472,52-
TRÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	35 054 240,00	34 172 421,00	22 219 472,52
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	35 054 240,00	34 172 421,00	22 219 472,52

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	9 903 642,67	14 918 767,15	5 015 124,48-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	9 903 642,67	14 918 767,15	5 015 124,48-
Termínované vklady dlouhodobé	6040			
Termínované vklady krátkodobé	6050			

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			529 090,00
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			529 090,00
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

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93
15825		4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	13 685 290,48
15825				13 685 290,48
29021	Neiv. dotace na úroky (222)	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	104 532,20
29021	Neiv. dotace na úroky (222)			104 532,20
29897	Příjem dotace MZE - MS	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	217 569,72
29897	Příjem dotace MZE - MS			217 569,72
90102	Ochrana vod	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	3 231 062,00
90102	Ochrana vod			3 231 062,00
90877		4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	805 017,08
90877				805 017,08
C e l k e m				18 043 471,48

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

Účelový 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	4 403 027,00	4 036 079,00	4 036 079,08
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů			4 403 027,00	4 036 079,00	4 036 079,08
0000	4216		54	5	13 713 802,00	13 685 290,00	13 685 290,48
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozp			13 713 802,00	13 685 290,00	13 685 290,48
0000	Bez ODPA				18 116 829,00	17 721 369,00	17 721 369,56
C e l k e m					18 116 829,00	17 721 369,00	17 721 369,56

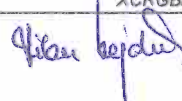
XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle nástroje a zdroje financování

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	113 612,00	113 612,00	15 000,00
2310	6121		54	5	5 186,00	5 186,00	
2310	6121	Budovy, haly a stavby			118 798,00	118 798,00	15 000,00
2310	Přílná voda				118 798,00	118 798,00	15 000,00
2321	6121		54	1	4 289 415,00	3 922 467,00	5 157 415,06
2321	6121		54	5	13 708 616,00	13 680 104,00	10 918 461,92
2321	6121	Budovy, haly a stavby			17 998 031,00	17 602 571,00	5 761 046,86
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly				17 998 031,00	17 602 571,00	5 761 046,86
C e l k e m					18 116 829,00	17 721 369,00	5 776 046,86

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

ing. Milan Hejduk

Odpovídající za údaje

Došlo dne:

o rozpočtu:

ing. Milan Hejduktel.: **481313481**

o skutečnosti:

Blanka Špetlíkovátel.: **481313481**

**VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ
TURNOV**
A, Dvořáka 287, 511 01 Turnov
DIČ: CZ49295934, IČO: 49295934
tel.: 481 313 481