



**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ
VODOHOSPODÁŘKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV
ZA ROK 2013**

Datum vyhotovení zprávy:	3. 2. 2014
Počet výtisků zprávy:	5
Počet stran:	1 + 6
Přílohy:	3

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

VODOHOSPODÁŘSKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV

ZA ROK 2013

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 1.1.2013 do 31.12.2013 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 10. ledna do 3. února 2014 na základě smlouvy uzavřené dne 20. června 2013.

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 právními nebo fyzickými osobami,
- finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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 2013 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 31.12.2012 byly v hlavní knize převedeny jako počáteční zůstatky těchto účtů k 1.1.2013** 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.
- 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. Majetková evidence je vedena způsobem zabezpečujícím aplikaci nových oceňovacích a odpisových principů, které přinesly výše zmíněné nové právní předpisy. Vysoký zůstatek dohadných účtů aktivních a přijatých záloh na transfery je dán skutečností, že dosud nebylo uzavřeno vyúčtování investičních dotací, které byly VHS poskytnuty na akci „Čistá Jizera“.
- 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 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

Auditor při přezkoumání hospodaření nezjistil případy, kdy by VHS postupovalo při realizaci akcí majících charakter veřejné zakázky v rozporu s platnými právními předpisy.

Dokumentace k provedeným výběrovým řízením je v podstatných náležitostech vedena v souladu se zákonem.

- - -

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2013 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 2013 jsme nezjistili závažné nedostatky uvedené v § 10, odst. 3, písm. c) citovaného zákona. Zjištěné drobné nesrovnalosti nejsou podle našeho názoru z hlediska principu významnosti (materiality) závažné, tj. mají povahu nedostatků dle § 10, odst. 3, písm. b) citovaného zákona.

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.**

Dále je třeba upozornit na **probíhající kontroly správce daně** zaměřené jednak na dodržování dotačních podmínek, jednak na správnost odvodu daně z příjmů a DPH za zdaňovací období roku 2010. Dosud odhadnutelná a kvantifikovatelná rizika z prováděné kontroly zohlednilo VHS ve svém účetnictví tvorbou rezervy. Dopad případných dalších zjištění z dnešního pohledu nelze odhadnout.

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) = 4,24%**
- **podíl závazků na rozpočtu (příjmech) = 6,80%**
- **zastavený majetek v pořizovací ceně / stálá aktiva brutto = 5,14%**

- - -

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.

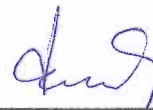
- - -

V Turnově, dne 3. února 2014, jménem auditorské společnosti zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření vypracoval:



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

Přezkoumání dále provedli:

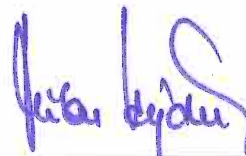


Ing. Pavla Havlová
auditor, číslo auditorského oprávnění 1956



Ing. Vlastislav Cejnar
asistent auditora, registrační číslo 713

V Turnově, dne 3. února 2014 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 / 2013**

IČO: **49295934**

Název: **Vodohospodářské sdružení Turnov**

Sestavená k rozvahovému dni **31. prosinci 2013**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Antonína Dvořáka 287**
obec **Turnov**
PSC, pošta **51101**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Antonína Dvořáka 287**
obec **Turnov**
PSC, pošta **51101**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49295934**
právní forma **ÚSC**
zřizovatel **Liberecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Zajišťování kompl.provozu vodohosp.majetku**
vedlejší činnost
CZ-NACE **370000**

Kontaktní údaje

telefon **481313481**
fax **481312205**
e-mail **spetlikova@vhs.turnov.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Blanka Špetliková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů


Statutární zástupce

ing. Milan Hejduk

Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): **03.02.2014, 8h15m 8s**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
AKTIVA CELKEM			2 910 571 529,28	372 177 291,22	2 538 394 338,06
A. Stálá aktiva			2 327 563 572,09	372 177 291,22	1 955 387 380,87
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			2 586 093,39	893 513,20	1 692 580,19
012	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
013	2. Software				
014	3. Ocenitelná práva				
015	4. Povolenky na emise a preferenční limity				
018	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		157 957,90	157 957,90	420 404,00
019	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		1 195 317,30	735 555,30	459 762,00
041	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		295 325,00		295 325,00
044	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku				
051	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		937 493,19		937 493,19
II. Dlouhodobý hmotný majetek			2 324 978 578,70	371 283 778,02	1 953 694 800,68
031	1. Pozemky		7 597 748,46		7 597 748,46
032	2. Kulturní předměty				
021	3. Stavby		2 110 053 158,44	328 886 908,46	1 781 166 249,98
022	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		130 512 981,77	36 086 471,50	94 426 510,27
025	5. Pěstitelské celky trvalých porostů				
028	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		6 070 691,06	6 070 691,06	
029	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		2 800 316,60	239 707,00	2 560 609,60
042	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		67 928 382,37		67 928 382,37
045	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku				
052	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		15 300,00		15 300,00
III. Dlouhodobý finanční majetek					
061	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem				
062	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem				
063	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti				
067	4. Dlouhodobé půjčky				
068	5. Terminované vklady dlouhodobé				
069	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
043	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
053	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
IV. Dlouhodobé pohledávky					
462	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé				
464	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupěných úvěrů				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
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			583 006 957,19	583 006 957,19	605 951 353,80
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokotčená 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			579 802 539,10	579 802 539,10	591 032 586,65
1.	Odebíratelé	311			
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	30 380,16	30 380,16	29 391,70
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
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			
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	440 080,00	440 080,00	526 011,00
15.	Jiné daně a poplatky	344	720,00	720,00	720,00
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	3 250 000,00	3 250 000,00	4 696 970,00
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Mínulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
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 poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381	27 591,25	27 591,25	284 507,36
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388	576 052 833,69	576 052 833,69	585 494 052,59
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	934,00	934,00	934,00
			3 204 418,09	3 204 418,09	14 918 767,15
III.	Krátkodobý finanční majetek				
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	3 204 418,09	3 204 418,09	14 918 767,15
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	Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM					
C. Vlastní kapitál				2 538 394 336,06	2 502 623 399,24
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky				1 712 409 846,85	1 644 057 268,35
1.	Jméni účetní jednotky	401	1 625 591 500,28		1 587 585 649,68
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	741 281 662,21		744 420 261,11
4.	Kurzové rozdíly	405	1 220 338 483,82		1 180 419 008,97
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	2 551 679,04		1 326 704,39
II. Fondy účetní jednotky					
6.	Ostatní fondy	419			
III. Výsledek hospodaření				86 818 046,57	56 471 618,67
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	30 346 427,90		15 620 926,36
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	56 471 618,67		40 850 692,31
D. Cizí zdroje				825 984 791,21	858 466 130,89
I. Rezervy				500 000,00	
1.	Rezervy	441	500 000,00		
II. Dlouhodobé závazky				810 384 050,56	848 962 061,59
1.	Dlouhodobé úvěry	451	236 821 878,66		263 778 714,00
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 směňky k úhradě	457			
7.	Dlouhodobé závazky z nástroji spolufinancovaných ze zahraničí	458			
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	573 562 171,90		585 183 347,59
III. Krátkodobé závazky				15 100 740,65	9 504 069,30
1.	Krátkodobé úvěry	281			
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směňky)	282			
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	10 722 652,03		4 965 283,57
6.	Směňky k úhradě	322			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
8.	Závazky z dělené správy a kauci	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Přijaté zálohy daní	327			
13.	Zaměstnanci	331	214 720,00		
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	126 382,00		310 637,00
16.	Daň z příjmů	341	1 633 873,00		3 201 541,00
17.	Jiné přímé daně	342	43 696,00		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			261 003,36
23.	Závazky k účastníkům sružení	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.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 136 956,79		27 011,67
31.	Výdaje příštích období	383	127 390,67		
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389	88 460,16		112 471,70
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 610,00		500 000,00

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: **12 / 2013**
IČO: **49295934**

Název: **Vodohospodářské sdružení Turnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Antonína Dvořáka 287**
obec **Turnov**
PSČ, pošta **51101**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Antonína Dvořáka 287**
obec **Turnov**
PSČ, pošta **51101**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49295934**
právní forma **ÚSC**
zřizovatel **Liberecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Zajišťování kompl.provozu vodohosp.majetku**
vedlejší činnost
CZ-NACE **370000**

Kontaktní údaje

telefon **481313481**
fax **481312205**
e-mail **spetlikova@vhs.turnov.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky


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

Osoba odpovědná za účetnictví

Blanka Špetliková
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů


Statutární zastupce

ing. Milan Hejduk
Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): **03.02.2014, 8h16m 7s**

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			2	3	4	5
A. Náklady celkem			77 035 026,26		76 952 450,06	
I. Náklady z činnosti			59 778 567,70		62 049 494,33	
1.	Spotřeba materiálu	501	951 798,83		352 713,88	
2.	Spotřeba energie	502	68 643,50		67 626,47	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	286 292,43		298 245,49	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	8 331 848,77		9 282 818,46	
8.	Opravy a udržování	511	13 386,62		906,32	
9.	Cestovné	512	134 434,18		125 867,21	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	9 625 721,60		10 180 530,54	
13.	Mzdové náklady	521	4 290 447,00		4 487 171,00	
14.	Záonné sociální pojištění	524	1 429 387,00		1 455 274,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	22 959,00		23 377,00	
16.	Záonné sociální náklady	527	155 530,00		161 707,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	7 710,00		8 040,00	
19.	Daň z nemovitosti	532	24 145,00		22 542,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	15 000,00		9 750,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21 253,00			
23.	Jiné pokuty a penále	542	8 500,00			
24.	Dary	543			19 779,95	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	33 364 937,46		34 474 973,63	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	20 450,00		126 514,00	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	500 000,00			
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	347 065,65		516 239,66	

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářské činnosti	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			2	3	4	5
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	159 057,66		435 417,72	
II.	Finanční náklady		10 348 923,21		9 748 882,90	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	10 348 923,21		9 748 882,90	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery		361 003,35		404 981,85	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	361 003,35		404 981,85	
V.	Daň z příjmů		6 546 532,00		4 749 121,00	
1.	Daň z příjmů	591	6 350 452,00		4 749 121,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	196 080,00			
B.	Výnosy celkem		107 381 454,16		92 573 406,44	
I.	Výnosy z činnosti		85 754 343,79		75 948 734,13	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602			1 440,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	85 087 611,00		75 086 600,00	
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 prodlení	641			45 000,00	
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	106 000,00		130 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	560 732,79		679 730,13	
II.	Finanční výnosy		899,84		43 076,21	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			2	3	2	3
2.	Úroky	662	899,94		43 076,21	
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			21 626 210,43		16 581 596,10	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	21 626 210,43		16 581 596,10	
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			36 892 959,90		20 370 047,36	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		36 892 959,90		20 370 047,36	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		30 346 427,90		15 620 926,36	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

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

Období: **12 / 2013**

IČO: **49295934**

Název: **Vodohospodářské sdružení Turnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. Antonína Dvořáka 287	ulice, č.p. Antonína Dvořáka 287
obec Turnov	obec Turnov
PSC, pošta 51101	PSC, pošta 51101
Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo 49295934	hlavní činnost Zajišťování kompl.provozu vodohosp.majetku
právní forma ÚSC	vedlejší činnost
zřizovatel Liberecký kraj	CZ-NACE 370000

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon 481313481	
fax 481312205	
e-mail spetlikova@vhs.turnov.cz	
WWW stránky	

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Blanka Špetliková	ing. Milan Hejduk
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Podpisový záznam statutárního orgánu
	

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2014, 8h21m45s

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

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

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

V účetním období nedošlo ke změnám účetních metod, obsahového vymezení účtů a uspořádání účetních výkazů.

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

1. Způsob ocenění majetku: Zásoby - ve sledovaném období účetní jednotka neevidovala zásoby. Dlouhodobý majetek a nehmotný majetek - dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou nebo reprodukcí 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 účelně 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 DSO při zařazení do užívání na účet 501 - Spotřeba materiálu a dále je veden v podrozvahové evidenci na účte 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. Přepočet cizích měn na českou měnu - při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. 6. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou - ve sledovaném období společnost nepoužila reálnou hodnotu.

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.I. Majetek účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	82 555,36	81 137,69
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	82 555,36	81 137,69
3.	Ostatní majetek	903		
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky				
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III. 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 vypůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce	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.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva			7 962 354,94	821 406,00
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
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástroji spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástroji spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	359 006,00	359 006,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	7 603 348,94	204 000,00
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.V. 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 vypůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce	966		

A.4. Informace podle § 7 odst. 6 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BÉŽNĚ	MINULÉ	BÉŽNĚ	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	968			
				119 693 442,55	119 693 442,55
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
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 spoluřinancovaných ze zahraničí	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spoluřinancovaných 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			
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			
				119 693 442,55	119 693 442,55
P.VII.	Vyrovnávací účty				
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999			
				111 648 532,25-	118 790 898,86-
				111 648 532,25-	118 790 898,86-

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

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULE
1.	Splátané závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		126 382,00	310 637,00
2.	Splátané závazky veřejného zdravotního pojištění			3 283 388,00
3.	Evidované danové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů			

A.5. 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 nemovitosti - nevyskytuje se.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Krytí investičního fondu a fondu reprodukce - nevyskytuje se.

Císlo položky	Název položky	Synthetický účet		BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
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.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferu na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	56 553 796,85	1 240 554 926,93
C.2.	Snížení stavu transferu na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	19 157 207,00	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 přemílových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souboru 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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce Doplnující informace

Částka

Účetní jednotka disponuje majetkem pronajatým od obci, a to v ocenění v němž majetek eviduje ve svém účetnictví příslušná obec tj. 218 828 990 58 Kč. Účetní jednotka eviduje majetek zařízený zástavním právem KB a ČMZRB ve výši 119 693 442,55 Kč. V běžném období byly zařízeny do majetku na účet 021 stavby ve výši Kč 85 013 tis. Kč, na účet 022 ve výši 15 272 tis. Kč. Na účtu 042 jsou evidovány stavby ve výši Kč 67 928 tis. Kč. Dohadné účty aktivní představují nevypořádané nároky na investiční dotace. Na účte 472 jsou vedeny přijaté zálohy na investiční dotace. Jedna se zejména o investiční dotace v rámci projektu Čistá Jizera, V+K Malá Skála, Troskovic VDU Tachov, Benecko-D, Štěpanice, Benecko - ČOV, ÚV H. Potok, vodovod Tahobít, vodovod Spálov. Dlouhodobé úvěry k 31.12.2013: 1. bezúročný úvěr od ČMZRB, na stavbu ČOV Turnov, se zůstatkem 2 454 000,-Kč(čtvrtletní splátky po 613 650,- Kč), zaučtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovená na 31.12.2014.

2. bezúročný úvěr od ČMZRB se zůstatkem 5 730 752,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Přeperech dle Smlouvy o zvýhodněném úvěru číslo 2004-4171-UV ze dne 2.12.2004 (čtvrtletní splátky po 249 164,- Kč). Konečná splatnost je stanovená na 30.9.2019. zaučtované splátky navazují na tř. 8 - Financování.

3. bezúročný úvěr od ČMZRB se zůstatkem 13 339 376,- 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. (čtvrtletní splátky po 555 808,- Kč). zaučtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovená na 31.12.2019.

4. úvěr od ČMZRB se zůstatkem 6 204 298,- Kč, který byl poskytnut na projekt " Zajištění kvality pitné vody pro město Jilemnice" dle smlouvy o muničipálním úvěru MUFIS 2 číslo 2010-4291-MB ze dne 26.7.2010 (měsíční splátky po 83 842,- Kč), konečná splatnost je stanovená na 29.2.2020. zaučtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

5. úvěr poskytnutý Českou spořitelnou, zůstatek ve výši 155 545 452,66,-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 dodatku. Dle článku IV smlouvy je úvěr splatný 31.12.2013 (měsíční splátky po 893 939,39 Kč). Zaučtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

6. Úvěr, který byl poskytnut Komerční bankou, a.s., dle Smlouvy o úvěru registraci č. 7350005200074 ze dne 29.4.2005. zůstatek k 31.12.2012 činí 4 800 000,-Kč po 300 000,- Kč měsíčně, úvěr je splatný 29.4.2015. Zaučtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

7. úvěr od KB ve výši 50 mil., a.s. se zůstatkem 43 748 000,-Kč, který byl poskytnut na vybrané investiční akce - odkanalizování obce, vodovody, intenzifikace ČOV, zásobení pitnou vodou obcí, výstavba kanalizačních přílozek, 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. měsíční splátky ve výši Kč 521 000,-Kč. 8. úvěr od ČMZRB s limitem ve výši 50 mil. Kč na ÚV Pítky, V+K M. Skála, ČOV Rovensko se začne splácet od roku 2016. V roce 2013 bylo načerpáno 5 mil. Kč.

Kratkodobé závazky na účtu 321 - Dodavatelé jsou tvořeny investičními fakturami ve výši 10 619 919,57 Kč a provozními fakturami v částce 102 732,46 Kč. S provozovatelem SčVK Teplice je uzavřena do roku 2020 Koncesní smlouva. Na základě této smlouvy je ve prospěch VHS poskytnuta bankovní záruka ve výši 100 mil. Kč, k zajištění povinností provozovatele vyplývají ze smlouvy. V roce 2013 byla vytvořena účetní rezerva na nízko z probíhající daňové kontroly.

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

K položce Doplňující informace

Číslo

V roce 2013 jsou veškeré náklady a výnosy účtovány v hlavní činnosti. Rozhodující výnosy představují nájemné za vodohospodářské zařízení pronajaté provozovateli SČVK ve výši 37 579 tis. Kč za vodné a 47 422 tis. Kč za stočné. Výnosy na účtě 672 jsou tvořeny jedním rozpuštěním investičních transferů ve vazbě na odpisy majetku a jedním příspěvkem partnerských měst na úhradu úroků z úvěru v rámci akce Čistá Jizera, neinvestiční dotací od MZE na úroky investiční akce úprava vody Jilemnice a dary od fyz. osob na stavby po kolaudaci. Daň z příjmu je zúčtována ve výši odhadu daňové povinnosti za rok 2013 ve výši 5 581 973,-. Nedoplatek daně z příjmu za rok 2012 činil 3 970 tis. Kč. Výše čtvrtletních záloh, hrazených v roce 2013, byla stanovena na 1 362 300,- Kč.

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

K položce Doplnující informace

Částka

Položka A.1.6. - ostatní úpravy o nepeněžní operace představuje rozpuštění investičních transferů z účtu 403.

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

K položce	Částka
Doplnující informace	
Úbytek na účtě 401 ve výši 3 473 622 Kč tvoří oprava účtování transferů poskytnutých v minulých letech ve prospěch účtu 403. Přírůstek na účtě 403 jsou tvořeny zejména přijatými investičními transfery od obcí (38 191 819 Kč), od Libereckého kraje (4 454 781 Kč), ze státního rozpočtu (11 282 848 Kč) a příspěvků fyz. osob (2 615 885 Kč). Úbytek na účtu 403 je tvořen rozpočtním transferem v návaznosti na odpisy majetku (19 157 207).	

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

Číslo	Název	Početka	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

Císlo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULE
		BRUTTO	BEZNE KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 110 053 158,44	328 886 908,46	1 781 166 249,98	1 722 770 466,44
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	5 251 530,84	711 075,28	4 540 455,56	977 763,48
G.2.	Budovy pro služby obyvateľstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	12 146 989,04	3 001 539,38	9 145 449,66	8 688 482,16
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 749 130 823,19	267 399 333,94	1 481 731 489,25	1 477 966 234,69
G.5.	Jiné inženýrské sítě	343 623 815,37	57 774 959,86	285 748 855,51	235 137 976,11
G.6.	Ostatní stavby				

H. Pozemky

Císlo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULE
		BRUTTO	BEZNE KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	7 597 748,46		7 597 748,46	7 360 925,36
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	1 693 045,61		1 693 045,61	1 463 345,61
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	587 737,78		587 737,78	580 614,68
H.4.	Zastavěná plocha	5 316 965,07		5 316 965,07	5 316 965,07
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující 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			
1.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
1.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující 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. Doplňující informace k položce "A. Státní 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 *

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. Antonína Dvořáka 287	ulice, č.p. Antonína Dvořáka 287
obec Turnov	obec Turnov
PSC, pošta 51101	PSC, pošta 51101

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo 49295934	Hlavní činnost Zajišťování kompl.provozu vodohosp.majetku
právní forma ÚSC	vedlejší činnost
zřizovatel Liberecký kraj	CZ-NACE 370000

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon 481313481	
fax 481312206	
e-mail spetlikova@vhs.turnov.cz	
WWW stránky	

Osoba odpovědná za účelnictví	Statutární zástupce
Blanka Špetliková Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	ing. Milan Hejduk Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2014, 8h19m24s

C. položky	Nezav. položky	Minulé účetní období	Zvýšení stavu	Snižování stavu	Běžné účetní období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM					
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	1 644 057 259,35	183 940 590,17	175 588 281,97	1 712 409 566,85
1.	Jmění účetní jednotky	1 587 585 649,68	60 841 929,65	22 836 079,05	1 625 591 500,28
2.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodáři s majetkem státu	744 420 261,11	431 273,10	3 569 872,00	741 281 662,21
	Světlení majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-

C. položky	Název položky	Minulé účetní období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné účetní období
3.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
4.	Investiční transfery	-	335 023,10	3 473 622,00	-
5.	Dary	-	96 250,00	96 250,00	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
II.	Fond privatizace				
III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 180 419 008,97	59 185 681,90	19 266 207,05	1 220 338 483,82
1.	Světlení majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
2.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	56 662 796,90	109 000,05	-
4.	Dary	-	2 522 885,00	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	19 157 207,00	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
IV.	Kurzové rozdíly				
V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	338 580 324,79-			338 580 324,79-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
VI.	Jiné oceňovací rozdíly				
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
VII.	Opravy minulých období	1 326 704,39	1 224 974,65		2 551 679,04
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	1 224 974,65	-	-
B.	Fondy účetní jednotky		96 250,00	96 250,00	
C.	Výsledek hospodářství	56 471 618,67	123 002 380,52	92 656 962,62	66 818 046,57
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodářství				

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



k 31. prosinci 2013

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

Číslo položky	Název položky	2013
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	14.918.767,16
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	42.985.827,98
Z.	Výsledek hospodářství před zdaněním	36.892.959,90
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	14.622.180,41
A.1.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	33.364.937,46
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.1.3.	Změna stavu rezerv	500.000,00
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-85.550,00
A.1.5.	Vynosy z dividend a podílů na zisku	0,00
A.1.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-19.157.207,05
A.11.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-415.112,33
A.11.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	341.858,65
A.11.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-756.970,98
A.11.3.	Změna stavu zásob	0,00
A.11.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.111.	Zaplacená daň z příjmů včetně domérek	-8.114.200,00
A.11V.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-84.750.371,60
B.1.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-84.856.371,60
B.11.	Přijmy z prodeje dlouhodobých aktiv	106.000,00
B.11.1.	Přijmy z privatizace státního majetku	0,00
B.11.2.	Přijmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	0,00
B.11.3.	Přijmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00
B.11.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	106.000,00
B.1111.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	30.050.194,56
C.1.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	57.007.029,90
C.11.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-26.956.835,34
C.111.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	-11.714.349,06
R.	Rozdíl mezi řádky (P+F-R)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k okamžiku sestavení účetní závěrky	3.204.418,09

Okamžik sestavení: 3.2.2014

Podpisový záznam:

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

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2013

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	IČO
2013	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	200 000,00	280 405,00	280 404,51
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 184 677,00	2 125 877,00	2 095 598,92
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů			42 994 455,11
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	359 006,00	663 697,00	663 696,92
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu		11 282 848,00	11 282 847,98
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	24 598 073,00	38 191 819,00	38 191 819,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	204 000,00	4 534 474,00	4 454 781,00
0000	Bez ODPA		27 545 756,00	57 079 120,00	99 963 603,44
2310	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	45 494 790,00	45 495 408,00	45 495 408,31
2310	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	30 000,00	2 330 525,00	2 380 025,00
2310	Pitná voda		45 524 790,00	47 825 933,00	47 875 433,31
2321	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	58 348 620,00	57 380 015,00	57 380 015,00
2321	2321	Přijaté neinvestiční dary		58 700,00	58 700,00
2321	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	77 000,00	167 160,00	235 860,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		58 425 620,00	57 605 875,00	57 674 575,00
2369	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	66 600,00	66 600,00	66 600,00
2369	2322	Přijaté pojistné náhrady	5 000,00	6 000,00	6 000,00
2369	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	28 855 130,00	564 538,00	760 341,32
2369	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maje	100 000,00	106 000,00	106 000,00
2369	3129	Ostatní investiční příjmy j.n.	14 000,00	14 000,00	14 000,00
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		29 040 730,00	757 138,00	952 941,32
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	20 000,00	860,00	899,94
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		20 000,00	860,00	899,94
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			160 556 896,00	163 268 926,00	206 467 453,01

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
2310	5139	Nákup materiálu j.n.		176 373,00	174 758,61
2310	5169	Nákup ostatních služeb	15 730,00		
2310	5171	Opravy a udržování	4 706 349,00	5 141 686,00	5 078 124,66
2310	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku		486 463,00	367 531,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby	93 109 404,00	92 863 825,00	92 877 453,82
2310	6122	Stroje, přístroje a zařízení		327 810,00	327 789,00
2310	Pitná voda		97 831 483,00	98 996 157,00	98 825 657,09
2321	5139	Nákup materiálu j.n.			
2321	5169	Nákup ostatních služeb	1 089 000,00	410 650,00	
2321	5171	Opravy a udržování	2 766 423,00	4 026 855,00	3 916 414,50
2321	5321	Neinvestiční transfery obcím	6 003,00	106 003,00	106 003,35
2321	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku		27 906,00-	27 906,00-
2321	6121	Budovy, haly a stavby	11 923 172,00	7 532 270,00	7 531 980,48
2321	6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 222 100,00	79 509,00	78 932,50
2321	6341	Investiční transfery obcím	308 550,00	308 550,00	255 000,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		17 315 248,00	12 435 931,00	11 860 424,83
2339	5169	Nákup ostatních služeb			
2339	Záležitosti vodních toků a vodohosp.děl j.n.				
2369	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	3 850 000,00	3 850 000,00	3 915 532,00
2369	5021	Ostatní osobní výdaje	405 400,00	405 400,00	282 675,00
2369	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 005 000,00	1 005 000,00	1 127 138,00
2369	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	397 386,00	397 386,00	441 449,00
2369	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	27 000,00	27 000,00	16 349,00
2369	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	6 050,00	6 050,00	802,00
2369	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	363 000,00	332 461,00	329 002,36
2369	5139	Nákup materiálu j.n.	1 004 300,00	1 004 300,00	972 989,39
2369	5141	Úroky vlastní	10 948 000,00	10 732 805,00	10 348 923,21
2369	5151	Studená voda	6 000,00	6 000,00	4 772,00
2369	5153	Plyn	48 400,00	48 400,00	60 740,56
2369	5154	Elektrická energie	48 400,00	48 400,00	32 363,00
2369	5156	Pohonné hmoty a maziva	365 405,00	341 205,00	355 249,41
2369	5161	Služby pošt	84 700,00	84 700,00	24 623,00
2369	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	250 368,00	250 368,00	240 911,61
2369	5163	Služby peněžních ústavů	168 800,00	170 722,00	169 457,00
2369	5164	Nájemné	9 751 313,00	8 788 298,00	8 743 409,91
2369	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	48 400,00	104 060,00	105 297,00
2369	5167	Služby školení a vzdělávání	36 300,00	21 859,00	26 094,00
2369	5169	Nákup ostatních služeb	2 947 089,00	1 830 483,00	1 607 681,85
2369	5171	Opravy a udržování	1 174 245,00	1 260 604,00	1 124 156,20
2369	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	15 000,00	15 000,00	12 568,00
2369	5175	Pohoštění	75 000,00	75 000,00	74 110,16
2369	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
2369	5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2369	5194	Věcné dary	60 000,00	60 000,00	58 044,18
2369	5361	Nákup kolků	10 000,00	20 000,00	15 000,00
2369	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	9 000,00	9 000,00	9 000,00
2369	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	96 250,00	96 250,00	96 250,00
2369	6121	Budovy, haly a stavby	106 480,00	100 206,00	99 696,00
2369	6122	Stroje, přístroje a zařízení	689 700,00	1 346 105,00	1 266 978,20
2369	6123	Dopravní prostředky	450 000,00	454 300,00	454 300,00
2369	6130	Pozemky	300 000,00	230 300,00	248 307,00
2369	6901	Rezervy kapitálových výdajů	1 157 171,00	952 677,00	
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		36 404 157,00	34 574 339,00	32 763 869,04

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Text	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3
3633	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		109 000,00	109 000,00
3633		Výstavba a údržba místních inženýrských sítí		109 000,00	109 000,00
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30 000,00	24 145,00	24 145,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	30 000,00	24 145,00	24 145,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	55 000,00	105 000,00	87 235,80
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	55 000,00	105 000,00	87 235,80
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			42 994 455,11
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			42 994 455,11
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 502 890,00	3 449 167,00-	1 207 414,45-
6399	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		21 253,00	21 253,00
6399		Ostatní finanční operace	2 502 890,00	3 427 914,00-	1 186 161,45-
6402	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	526 011,00-		
6402		Finanční vypořádání minulých let	526 011,00-		
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		8 114 200,00	8 114 200,00
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6409		Ostatní činnosti j.n.		8 114 200,00	8 114 200,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			153 612 767,00	150 930 858,00	193 592 826,42

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text	Číslo položky/řádku 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	14 618 767,00	14 618 767,00	11 714 349,06
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	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	27 562 896,00-	31 956 835,00-	31 956 835,34-
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			2 367 858,69
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	6 944 129,00-	12 338 068,00-	12 874 627,59-

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
TRÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			
TRÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	132 790 140,00	103 572 121,00	103 767 964,57
TRÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	221 000,00	2 617 685,00	2 735 885,00
TRÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	27 545 756,00	57 079 120,00	99 963 603,44
PŘÍJMY CELKEM	4050	160 556 896,00	163 268 926,00	206 467 453,01
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			42 994 455,11
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	2 184 677,00	2 125 877,00	2 095 598,92
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			42 994 455,11
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	24 598 073,00	38 191 819,00	38 191 819,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	204 000,00	4 534 474,00	4 454 781,00
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			5 000 000,00
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	160 556 896,00	163 268 926,00	163 472 997,90
TRÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	44 346 190,00	46 276 749,00	90 112 763,42
TRÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	109 266 577,00	104 654 109,00	103 480 062,00
VÝDAJE CELKEM	4240	153 612 767,00	150 930 858,00	193 592 825,42
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			42 994 455,11
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	6 003,00	106 003,00	106 003,35
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			42 994 455,11
* 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			
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	308 550,00	308 550,00	255 000,00
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	153 612 767,00	150 930 858,00	150 598 370,31
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	6 944 129,00	12 338 068,00	12 874 627,59
TRÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	6 944 129,00-	12 338 068,00-	12 874 627,59-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	6 944 129,00-	12 338 068,00-	12 874 627,59-

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 52	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet	6010	14 918 767,15	3 204 418,09	11 714 349,06
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	14 918 767,15	3 204 418,09	11 714 349,06
Terminované vklady dlouhodobé	6040			
Terminované 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			5 000 000,00
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			5 000 000,00
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	11 282 847,98
15825				11 282 847,98
29021	Neiv. dotace na úroky (222)	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	280 404,51
29021	Neiv. dotace na úroky (222)			280 404,51
90877		4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	663 696,92
90877				663 696,92
C e l k e m				12 226 949,41

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

Účelový znak	Název	Kód územní jednotky	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b	c		103

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

XI. Příjmy z rozpočtu Evropské unie a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
0000	4213		54	1	359 006,00	663 697,00	663 696,92
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů			359 006,00	663 697,00	663 696,92
0000	4216		54	5		11 282 848,00	11 282 847,98
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozp				11 282 848,00	11 282 847,98
0000	Bez ODPA				359 006,00	11 946 545,00	11 946 544,90
C e l k e m					359 006,00	11 946 545,00	11 946 544,90

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
2310	6121		54	1		663 697,00	7 910 469,80
2310	6121		54	5		11 282 848,00	11 282 847,86
2310	6121	Budovy, haly a stavby				11 946 545,00	19 193 317,66
2310	Pitná voda					11 946 545,00	19 193 317,66
2321	6121		54	1	359 006,00		
2321	6121	Budovy, haly a stavby			359 006,00		
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly				359 006,00		
C e l k e m					359 006,00	11 946 545,00	19 193 317,66

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**

**VODOHOSPODÁŘSKÉ SORUŽENÍ
TURNOV**

A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
DIČ: CZ49295934, IČO: 49295934
tel.: 481 313 481 ☎