



**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ
VODOHOSPODÁŘKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV
ZA ROK 2017**

Datum vyhotovení zprávy:	5. 2. 2018
Počet výtisků zprávy:	5
Počet stran:	1 + 6
Přílohy:	4

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů ČR, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“)

pro dobrovolný svazek obcí

Vodohospodářské sdružení Turnov

za období od 1.1.2017 do 31.12.2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Adresát: **Vodohospodářské sdružení Turnov** (dále jen „VHS“)
Sídlo: Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov
Právní forma: dobrovolný svazek obcí
IČ: 49295934
DIČ: CZ 49295934
Statutární orgán: předseda rady sdružení, ředitelka sdružení

Auditorská společnost: **AUDITEX s. r. o.**
Sídlo: 1. máje 97/25, 460 07 Liberec III - Jeřáb
IČ: 44565119
DIČ: CZ 44565119

AUDITEX, s.r.o., Liberec byla zapsána pod číslem 9 do rejstříku auditorských společností vedeného Komorou auditorů ČR. Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření VHS v souladu s ustanovením § 4, odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb. a § 2, písm. b) zákona o auditorech. 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.

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření VHS v souladu s ustanovením § 4, odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb. a ustanovením § 2, písm. c) zákona o auditorech. Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo v sídle VHS ve dnech od 15. ledna do 6. února 2018 na základě smlouvy uzavřené dne 23. června 2017. Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno ověřením bilanční kontinuity rozvahových účtů dne 15. 1. 2018, činnost auditora předcházející vyhotovení této zprávy byla ukončena ověřením dokumentace k inventarizaci dlouhodobého majetku dne 1. 2. 2018.

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

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

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,

- c) náklady a výnosy VHS,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

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

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví VHS,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, pokud s ním VHS hospodaří,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek 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 VHS,
- h) účetnictví vedené VHS.

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 vydat, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření auditor provedl v souladu se zákonem o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů ČR a s ustanoveními § 2, 3, a 10 zákona č. 420/2004 Sb. 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.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření VHS je uvedeno v příloze č. 4, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření VHS činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ

A.1. Účetnictví, nakládání a hospodaření s majetkem

VHS vede účetnictví podle účetních předpisů České republiky, ve smyslu ustanovení § 1 zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů je tzv. vybranou účetní jednotkou. Legislativní rámec účetnictví zahrnuje vedle citovaného zákona zejména vyhlášku č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterou se provádějí některá ustanovení zákona pro některé vybrané účetní jednotky, vyhlášku č. 383/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů (tzv. technická vyhláška) a České účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen „ČÚS“). Do legislativního rámce účetnictví patří rovněž vyhláška č. 220/2013 Sb. o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek a vyhláška č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků.

Při kontrole bilanční kontinuity bylo zjištěno, že **zůstatky rozvahových účtů vykázané k 31.12.2016 byly v hlavní knize převedeny jako počáteční zůstatky těchto účtů k 1.1.2017** v souladu s příslušnými právními předpisy.

Na základě provedené kontroly účetnictví můžeme konstatovat:

- příložená účetní závěrka zahrnující rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a přílohu účetní závěrky (viz příloha č. 2 této zprávy) byla 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 oceňovacích a odpisových principů vyplývajících z výše uvedených právních předpisů.
- 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.
- účetní závěrka za předchozí období byla schválena v souladu s výše citovanou vyhláškou č. 220/2013 Sb.
- VHS vede na podrozvahových účtech zastavený majetek, informace o něm je uvedena v příloze účetní závěrky.

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 nebo správní delikt, resp. přestupek.**

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.

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 2017 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. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb. 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 VHS jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2017 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.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

V souladu s ustanovením § 10, odst. 2, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. auditor upozorňuje na **riziko vyplývající ze závěrů kontroly správce daně** zaměřené na dodržování dotačních podmínek. Kvantifikace rizika je s ohledem na disponibilní informace obtížná, vytvořená rezerva se ke dni ukončení přezkumu jeví jako dostatečná.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU VHS A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU VHS

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.

- **podíl pohledávek na rozpočtu (příjmech) = 0,45%**
- **podíl závazků na rozpočtu (příjmech) = 4,55%**
- **zastavený majetek v pořizovací ceně / stálá aktiva brutto = 2,417%**

- - -

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 5. února 2018, jménem auditorské společnosti zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření vypracoval:



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

Přezkoumání dále provedli:

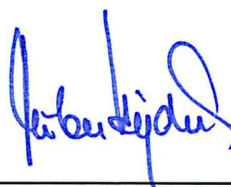


Ing. Pavla Havlová
auditor, číslo auditorského oprávnění 1956



Ing. Vlastislav Cejnar
asistent auditora, registrační číslo 713

V Turnově, dne 5. února 2018 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
- č. 4 Označení dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření VHS

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Při přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně 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. 5/2014 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, která 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. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti;
- 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.;
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků;
- vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek;
- zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník;
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích);
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek;
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů.

ROZVAHA

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

Období: 12 / 2017

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Antonína Dvořáka 287	ulice, č.p.	Antonína Dvořáka 287
obec	Turnov	obec	Turnov
PSČ, pošta	51101	PSČ, 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	VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ TURNOV A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov DIČ: CZ49295934, IČO: 49295934 tel.: 481 313 481 ②	
fax	481312205		
e-mail	spetlikova@vhsturnov.cz		
WWW stránky			

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

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2018, 9h48m25s

Příloha číslo 2

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období			Minulé			
			Běžné		Netto				
			Brutto	Korekce					
AKTIVA CELKEM						2 840 102 422,28	524 015 980,39	2 316 086 441,89	2 273 021 365,51
A. Stálá aktiva						2 770 619 132,36	524 015 980,39	2 246 603 151,97	2 203 894 525,87
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						4 039 218,20	1 546 889,20	2 492 329,00	1 183 185,00
	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					943 025,00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	2 252 180,30	1 388 931,30		863 249,00			240 160,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	1 629 080,00			1 629 080,00			
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051							
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035							
II. Dlouhodobý hmotný majetek						2 766 579 914,16	522 469 091,19	2 244 110 822,97	2 202 711 340,87
	1. Pozemky	031	9 627 334,71			9 627 334,71			9 291 783,71
	2. Kulturní předměty	032							
	3. Stavby	021	2 488 933 362,45			445 775 359,60	2 043 158 002,85		2 016 981 049,09
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	183 467 573,74			69 205 696,12	114 261 877,62		120 607 940,61
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025							
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 816 316,47			6 816 316,47			
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	3 816 142,08			671 719,00	3 144 423,08		3 162 842,08
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	72 852 697,83			72 852 697,83	72 852 697,83		51 649 724,10
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	1 066 486,88			1 066 486,88	1 066 486,88		1 018 001,28
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036							
III. Dlouhodobý finanční majetek									
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061							
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062							
	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							

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			69 483 289,92	69 483 289,92	69 126 839,64	
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			36 562 907,62	36 562 907,62	14 751 099,02	
1.	Odběratelé	311				
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	39 710,73	39 710,73		28 675,85
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341	2 120 400,00	2 120 400,00		1 656 000,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	777 392,00	777 392,00		965 742,04
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	43 400,00	43 400,00		
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
24.	Pevné termínové operace a opce	363			
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369			
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375			
30.	Náklady příštích období	381	65 112,25	65 112,25	38 423,50
31.	Příjmy příštích období	385			750 467,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	33 493 059,64	33 493 059,64	11 310 856,63
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	23 833,00	23 833,00	934,00
III. Krátkodobý finanční majetek			32 920 382,30	32 920 382,30	54 375 740,62
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	32 920 382,30	32 920 382,30	54 375 740,62
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			2 316 086 441,89	2 273 021 365,51
C. Vlastní kapitál				
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 109 662 294,50	2 062 894 417,98
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 881 850 219,49	1 859 500 403,11
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	739 419 353,96	737 421 629,63
4.	Kurzové rozdíly	405	1 478 350 812,15	1 457 998 720,10
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	338 580 324,79-	338 580 324,79-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	2 660 378,17	2 660 378,17
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření				
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		227 812 075,01	203 394 014,87
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	24 418 060,14	38 863 212,04
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	203 394 014,87	164 530 802,83
D. Cizí zdroje				
I.	Rezervy		206 424 147,39	210 126 947,53
1.	Rezervy	441	3 000 000,00	2 000 000,00
II. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451	194 583 387,90	205 460 034,60
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	168 140 759,25	194 346 023,97
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.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	26 442 628,65	11 114 010,63
III. Krátkodobé závazky				
1.	Krátkodobé úvěry	281	8 840 759,49	2 666 912,93
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	7 545 178,01	903 998,79
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělení správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	457 912,00	431 012,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	212 874,00	192 360,00
13.	Zdravotní pojištění	337	96 372,00	87 579,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	129 838,00	118 218,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	358 874,75	336 877,29
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	39 710,73	22 867,85
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		574 000,00

* 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 / 2017

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

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

telefon 481313481
fax 481312205
e-mail spetlikova@vhsturnov.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 Špetlíková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

ing. Milan Hejduk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2018, 9h49m35s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			124 769 867,29		92 529 025,59	
I. Náklady z činnosti			114 311 040,73		81 363 862,71	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 141 232,33		1 174 603,31	
2.	Spotřeba energie	502	81 579,67		57 564,73	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	210 265,69		181 400,81	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	47 210 633,09		11 869 483,10	
9.	Cestovné	512	6 779,79		1 035,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	81 935,31		81 580,55	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	10 040 401,07		9 615 847,63	
13.	Mzdové náklady	521	4 893 134,00		4 458 908,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 644 803,00		1 480 359,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	26 517,00		23 807,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	193 692,00		159 002,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	7 642,00		9 036,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	35 174,00		26 321,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	22 060,00		17 200,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	35 840,00		135 450,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548			7 900 304,70	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	46 608 068,75		42 216 045,05	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	26 484,00		38 721,00	
31.	Prodané pozemky	554	300 000,00			
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	1 000 000,00		1 500 000,00	
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	557 981,72		237 344,31	

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	186 817,31		179 849,52	
II.	Finanční náklady		4 079 416,56		6 654 812,88	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	4 079 416,56		6 654 812,88	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů		6 379 410,00		4 510 350,00	
1.	Daň z příjmů	591	4 565 000,00		5 143 000,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	1 814 410,00		632 650,00-	
B.	Výnosy celkem		149 187 927,43		131 392 237,63	
I.	Výnosy z činnosti		103 797 355,50		102 909 708,62	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	103 191 734,00		94 591 584,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
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			7 776 000,00	
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	142 967,00		165 289,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	9 080,00			
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	453 574,50		376 835,62	
II.	Finanční výnosy		47 945,53		4 352,83	
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
			1	2	3	4
2.	Úroky	662	47 945,53		4 352,83	
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			45 342 626,40		28 478 176,18	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	45 342 626,40		28 478 176,18	
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		30 797 470,14		43 373 562,04	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		24 418 060,14		38 863 212,04	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2017

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

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@vhsturnov.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 Špetlíková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

ing. Milan Hejduk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2018, 9h52m13s

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

Účetní jednotka předpokládá nepřetržitě 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 roce 2017 nedošlo ve srovnání s předchozím rokem k zásadním změnám v uspořádání a obsahovém vymezení položek účetních výkazů.

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

1. Způsob ocenění majetku: Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou nebo reprodukcí pořizovací cenou. 2. Reprodukční pořizovací cena je stanovena na základě znaleckých posudků nebo směrnic VÚME. 3. Opravné položky k majetku - opravné položky nebyly tvořeny. 4. Odepisování dlouhodobého majetku je stanoveno s ohledem na jeho předpokládanou životnost. 5. Odpisování ve sledovaném období účetní jednotka účelně odepisovala měsíčně. Drobny dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 1 000,- Kč do 40 000,- Kč se účtuje na účet 028 - Drobny dlouhodobý hmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. Drobny 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 účtě 902. Drobny dlouhodobý nehmotný majetek od 7 000,- Kč do 60 000,- Kč se účtuje na účet 018 - Drobny dlouhodobý nehmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. 5. Přepočty cizích měn na českou měnu - při přepočtu cizích měn na českou měnu používá sdružení aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. 6. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou - ve sledovaném období DSO nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

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 a závazky účetní jednotky		76 358,58	82 753,75
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	76 358,58	82 753,75
	3. Vyřazené pohledávky	905		
	4. Vyřazené závazky	906		
	5. Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
	2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
	4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
	5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
	6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
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 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.IV.	Další podmíněné pohledávky			
	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		
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
	7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
	8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
	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		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		120 124 424,88	1 985 357,65
	1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	120 124 424,88	1 985 357,65
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	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		
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		
P.VII. Další podmíněné závazky			66 957 588,27	80 333 835,78
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 přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	66 957 588,27	80 333 835,78
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	53 243 195,19	78 265 724,38-

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

IČO: 49295934. Sdružení je registrováno u Krajského úřadu Libereckého kraje č. j.: KK437/95 a č. r.: ZS/2/95.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

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

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Krytí investičního fondu a fondu reprodukce - nevyskytuje se.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující 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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	46 742 744,76	109 942 795,56
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	26 390 652,71	23 645 732,00

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

D.II.1.

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, ČMZRB a FÚ ve výši 66 957 588,27 Kč. K 31.12.2017 byly zařazeny do majetku na účet 019 ochr. pásma VZ ve výši 182 tis.Kč, na účet 021 stavby ve výši 62 157 tis. Kč, na účet 022 ve výši 3 966 tis. Kč. Na účtu 042 jsou evidovány stavby a věcná břemena ve výši Kč 72 853 tis. Kč. Dohadné účty aktivní představují nevypořádané nároky na investiční dotace. Na účtě 472 jsou vedeny přijaté zálohy na investiční dotace ve výši 26 443 tis. Kč. Dlouhodobé úvěry k 31.12. 2017: 1. bezúročný úvěr od ČMZRB se zůstatkem 1 774 128,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Přepěřích dle Smlouvy o zvýhodněném úvěru číslo 2004-4171-UV ze dne 2.12.2004 (čtvrtletní splátky po 249 164,- Kč). Konečná splatnost je stanovena na 30.9.2019, zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 2. bezúročný úvěr od ČMZRB se zůstatkem 4 446 448,- 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), zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovena na 31.12.2019. 3. úvěr od ČMZRB se zůstatkem 2 179 882,- Kč, 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 (měsíční splátky po 83 842,- Kč), konečná splatnost je stanovena na 29.2.2020, zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování. 4. úvěr poskytnutý Českou spořitelnou, zůstatek ve výši 113 530 301,33 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 (měsíční splátky po 893 939,39 Kč). Zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 5. úvěr od KB ve výši 50 mil., a.s. se zůstatkem 6 240 000,- 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, měsíční splátky ve výši 521 000,-Kč. Zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 6. úvěr od ČMZRB s limitem ve výši 50 mil. Kč na ÚV Příkrý, V+K M. Skála, ČOV Rovensko se začal splácet od roku 2016, měsíční splátky činí 416 666,67, zůstatek činí 39 999 999,92 Kč. Krátkodobé závazky na účtu 321 - Dodavatelé jsou tvořeny investičními fakturami ve výši 6493 066,01 Kč a provozními fakturami v částce 1 052 112,- 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 povinností provozovatele vyplývají ze smlouvy. V roce 2013 byla vytvořena účetní rezerva na riziko z probíhající daňové kontroly. Tato rezerva byla v roce 2017 zvýšena. Nedoplatek daně příjmu za rok 2016, uhrazený v roce 2017 činil 158 410,- Kč. Výše čtvrtletních záloh, hrazených v 1. pololetí v roce 2017 byla stanovena na 1 603 000,- Kč a od září 2017 na částku 1 739 500,- Kč

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

D.II.1.

K 31.12. 2017 jsou veškeré náklady a výnosy účtovány v hlavní činnosti. Rozhodující výnosy představují nájemné za vodohospodářské zařízení pronajaté provozovateli SčVK ve výši 41 601 tis. Kč za vodné a 61 499 tis. Kč za stočné. Výnosy na účtě 672 jsou tvořeny jednak rozpouštěním investičních transferů ve vazbě na odpisy majetku a jednak příspěvky partnerských měst na úhradu úroků z úvěru v rámci akce Čistá Jizera (813 773,- Kč), neinvestiční dotací od MZE na úroky (117 201,40 Kč) na akci úprava vody Jilemnice a neinvestičními dotacemi od obcí Lomnice, Semily a Turnov ve výši 18 021 tis. Kč

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

A.I.6. Položka A.I.6. - ostatní úpravy o nepeněžní operace představuje zejména rozpuštění investičních transferů z účtu 403.

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

A.III.3.

Přírůstky za k 31.12.2017 na účtě 403 jsou tvořeny zejména přijatými investičními transfery od obcí - pol. 4221(19 541 840,- Kč), od Libereckého kraje - pol. 4222 (7 514 232,68,- Kč), ze státního rozpočtu - pol. 4216 (14 618 328,65,- Kč). Dále byly prostřednictvím dohadných účtů aktivních doúčtovány nároky na dotace vztahující se k nedokončenému dlouhodobému majetku (5 239 430,99 Kč). Úbytek na účtu 403 je tvořen rozpouštěním transferů v návaznosti na odpisy majetku a vyřazení.

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		117 000,00
G.II.	Tvorba fondu - Přebytky hospodaření z minulých let - Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce - Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů - Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		117 000,00
G.IV.	Konečný stav fondu		0,00

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
				NETTO	
G.	Stavby	2 488 933 362,45	445 775 359,60	2 043 158 002,85	2 016 981 049,09
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	5 251 530,84	977 202,28	4 274 328,56	4 341 120,56
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	19 475 201,93	4 262 429,38	15 212 772,55	14 994 410,90
G.5.	Jiné inženýrské sítě	2 032 475 392,66	358 345 210,15	1 674 130 182,51	1 655 973 516,35
G.6.	Ostatní stavby	431 731 237,02	82 190 517,79	349 540 719,23	341 672 001,28

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
				NETTO	
H.	Pozemky	9 627 334,71		9 627 334,71	9 291 783,71
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 295 549,51		2 295 549,51	2 273 549,51
H.4.	Zastavěná plocha	795 837,61		795 837,61	796 754,61
H.5.	Ostatní pozemky	6 535 947,59		6 535 947,59	6 221 479,59

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. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**Číslo
sloupce

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směrky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručitelé z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předemné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatel.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatel. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2017

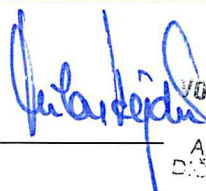
Název a sídlo účetní jednotky: Vodohospodářské sdružení Turnov, Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov

IČO: 49295934

Číslo položky	Název položky	2017
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	54.375.740,62
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	42.721.690,97
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	30.797.470,14
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	21.391.853,04
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	46.608.068,75
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	1.000.000,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	174.437,00
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-26.390.652,71
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-2.623.822,21
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	834.794,44
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-3.458.616,65
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	-6.843.810,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-77.860.944,34
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-78.012.991,34
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	152.047,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	0,00
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	152.047,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	13.683.895,05
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	39.889.159,77
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-26.205.264,72
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	-21.455.358,32
	Rozdíl mezi řádky (P+F-R)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	32.920.382,30

Okamžik sestavení: 1.2.2017

Podpisový záznam: _____


VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ
TURNOV
 A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
 DIČ: CZ49295934 IČO: 49295934
 Tel: 431 018 401

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

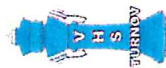
územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

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@vhsturnov.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 Špetlíková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

ing. Milan Hejduk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2018, 9h55m37s

Č. položky	Název položky	Minulé účetní období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné účetní období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM					
A.	Jméni účetní jednotky a upravující položky	2 062 894 417,98	237 025 608,56	190 257 732,04	2 109 662 294,50
		1 859 500 403,11	48 857 469,09	26 507 652,71	1 881 850 219,49
I.	Jméni účetní jednotky	737 421 629,63	2 114 724,33	117 000,00	739 419 353,96
	1. Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-			-
	2. Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
	3. Bezúplatné převody	-			-
	4. Investiční transfery	-			-
	5. Dary	-			-
	6. Ostatní	-	2 114 724,33	117 000,00	-
II.	Fond privatizace				
III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 457 998 720,10	46 742 744,76	26 390 652,71	1 478 350 812,15
	1. Svěření majetku příspěvkové organizaci	-			-
	2. Bezúplatné převody	-			-
	3. Investiční transfery	-	46 742 744,76		-
	4. Dary	-			-
	5. Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	26 390 652,71	-
	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 předcházejících účetních období	2 660 378,17			2 660 378,17
	1. Opravy minulého účetního období	-			-
	2. Opravy předchozích účetních období	-			-
B.	Fondy účetní jednotky		117 000,00	117 000,00	
C.	Výsledek hospodaření	203 394 014,87	188 051 139,47	163 633 079,33	227 812 075,01
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření				

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2017

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2017 12 49295934Název 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	120 000,00	117 201,00	117 201,40
0000	4212	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 564 240,00	18 939 840,00	19 541 840,00
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu		14 618 329,00	14 618 328,65
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	4 580 000,00	17 296 328,00	18 433 992,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	1 879 073,00	5 689 931,00	7 514 232,68
0000	Bez ODPA		8 143 313,00	56 661 629,00	60 225 594,73
2310	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	50 367 441,00	50 367 441,00	50 337 028,52
2310	Pitná voda		50 367 441,00	50 367 441,00	50 337 028,52
2321	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	74 897 972,00	74 413 972,00	74 472 836,77
2321	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		74 897 972,00	74 413 972,00	74 472 836,77
2369	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	66 600,00	66 600,00	66 600,00
2369	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku			
2369	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	60 296 213,00	3 168 230,00	304 973,94
2369	3111	Příjmy z prodeje pozemků		9 080,00	9 080,00
2369	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maje		173 000,00	173 000,00
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		60 362 813,00	3 416 910,00	553 653,94
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	44 000,00	47 945,53
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		1 000,00	44 000,00	47 945,53
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			76 830 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				76 830 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			193 772 539,00	184 903 952,00	262 467 059,49

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2310	5169	Nákup ostatních služeb	242 000,00		
2310	5171	Opravy a udržování	14 216 086,00	13 376 534,00	13 256 003,46
2310	6121	Budovy, haly a stavby	39 169 322,00	47 877 879,00	47 826 835,35
2310	Pitná voda		53 627 408,00	61 254 413,00	61 082 838,81
2321	5169	Nákup ostatních služeb	84 700,00		
2321	5171	Opravy a udržování	4 262 823,00	5 160 409,00	4 912 049,37
2321	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	1 324 950,00	563 485,00	408 669,00
2321	6121	Budovy, haly a stavby	3 026 924,00	10 595 367,00	10 456 372,11
2321	6122	Stroje, přístroje a zařízení	121 000,00		
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		8 820 397,00	16 319 261,00	15 777 090,48
2369	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	4 700 000,00	4 700 000,00	4 512 070,00
2369	5021	Ostatní osobní výdaje	419 400,00	399 400,00	335 300,00
2369	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	1 235 781,00	1 235 781,00	1 167 392,00
2369	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	479 927,00	479 927,00	455 268,00
2369	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	38 096,00	38 096,00	26 111,00
2369	5122	Podlimitní věcná břemena			70 212,43
2369	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	2 200,00	2 200,00	1 579,00
2369	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	425 920,00	515 724,00	549 722,05
2369	5139	Nákup materiálu j.n.	1 524 600,00	1 382 110,00	1 381 746,71
2369	5141	Úroky vlastní	4 106 973,00	4 106 973,00	4 105 868,23
2369	5151	Studená voda	15 000,00	8 109,00	8 109,31
2369	5153	Plyn	54 450,00	47 793,00	40 530,00
2369	5154	Elektrická energie	30 250,00	62 920,00	56 230,00
2369	5156	Pohonné hmoty a maziva	290 400,00	260 150,00	242 227,24
2369	5161	Poštovní služby	20 000,00	20 000,00	15 098,00
2369	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	137 710,00	137 710,00	137 416,83
2369	5163	Služby peněžních ústavů	151 255,00	192 097,00	192 583,00
2369	5164	Nájemné	9 852 700,00	9 662 700,00	9 551 945,52
2369	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	169 400,00	169 400,00	153 710,00
2369	5167	Služby školení a vzdělávání	36 300,00	60 500,00	55 454,44
2369	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	220 717,00	196 517,00	191 504,13
2369	5169	Nákup ostatních služeb	2 629 625,00	1 924 933,00	1 772 357,55
2369	5171	Opravy a udržování	39 290 201,00	37 866 918,00	37 861 299,40
2369	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	6 050,00	6 050,00	5 630,00
2369	5175	Pohoštění	75 000,00	75 000,00	53 203,11
2369	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
2369	5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	574 000,00	574 000,00	574 000,00
2369	5194	Věcné dary	30 000,00	30 000,00	28 379,00
2369	5361	Nákup kolků	5 000,00	5 000,00	4 000,00
2369	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	4 500,00	4 500,00	4 500,00
2369	5364	Vratky VRÚÚ transferů poskyt. v minulých rozp.obd.	36 050,00		
2369	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	117 000,00	117 000,00	117 000,00
2369	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			2 000,00
2369	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	205 700,00	489 168,00	469 399,00
2369	6121	Budovy, haly a stavby	50 342 150,00	36 157 526,00	35 881 706,90
2369	6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 408 582,00	1 317 592,00	1 311 711,20
2369	6123	Dopravní prostředky	278 020,00	852 708,00	852 708,00
2369	6130	Pozemky	1 151 700,00	645 887,00	640 836,00
2369	6142	Nadlimitní věcná břemena	34 200,00	294 127,00	245 132,89
2369	6901	Rezervy kapitálových výdajů	51 210 321,00	31 761 652,00	
2369	6909	Ostatní kapitálové výdaje j.n.		281 646,00-	281 646,54-
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		171 309 178,00	135 518 522,00	102 792 294,40

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	57 382,00	62 816,00	60 912,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		57 382,00	62 816,00	60 912,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	30 000,00	51 000,00	49 160,75
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		30 000,00	51 000,00	49 160,75
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			76 830 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				76 830 000,00
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	16 901 454,00-	7 688 732,00-	3 454 196,00-
6399	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		35 840,00	35 840,00
6399	6353	Inv.transf.škols. pr.os.zřiz.státem,kraji a obcemi			
6399	Ostatní finanční operace		16 901 454,00-	7 652 892,00-	3 418 356,00-
6402	5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi		641 344,00	641 343,56
6402	5367	Výdaje z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi		36 050,00	36 050,00
6402	Finanční vypořádání minulých let			677 394,00	677 393,56
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000 000,00	6 843 810,00	6 843 810,00
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			6 090,00
6409	Ostatní činnosti j.n.		5 000 000,00	6 843 810,00	6 849 900,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			221 942 911,00	213 074 324,00	260 701 234,00

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	54 375 741,00	54 375 741,00	21 455 358,32
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			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	26 205 369,00-	26 205 369,00-	26 205 264,72-
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			2 984 080,91
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	28 170 372,00	28 170 372,00	1 765 825,49-

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	185 629 226,00	128 060 243,00	125 229 384,76
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030		182 080,00	182 080,00
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	8 143 313,00	56 661 629,00	137 055 594,73
PŘÍJMY CELKEM	4050	193 772 539,00	184 903 952,00	262 467 059,49
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			76 830 000,00
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	1 564 240,00	18 939 840,00	19 541 840,00
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			76 830 000,00
* 4137 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* 4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	4 580 000,00	17 296 328,00	18 433 992,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	1 879 073,00	5 689 931,00	7 514 232,68
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			2 215 064,00
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	193 772 539,00	184 903 952,00	185 637 059,49
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	73 670 042,00	82 800 579,00	162 889 510,09
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	148 272 869,00	130 273 745,00	97 811 723,91
VÝDAJE CELKEM	4240	221 942 911,00	213 074 324,00	260 701 234,00
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			76 830 000,00
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
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			76 830 000,00

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
* 5347 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou)a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
* 5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321		641 344,00	641 343,56
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322		36 050,00	36 050,00
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			
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	221 942 911,00	213 074 324,00	183 871 234,00
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	28 170 372,00-	28 170 372,00-	1 765 825,49
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	28 170 372,00	28 170 372,00	1 765 825,49-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	28 170 372,00	28 170 372,00	1 765 825,49-

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

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

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 ÚSC	6010	54 375 740,62	32 920 382,30	21 455 358,32
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	54 375 740,62	32 920 382,30	21 455 358,32
Pokladna	6040			

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			2 215 064,00
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			2 215 064,00
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
15974		4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	14 618 328,65
15974				14 618 328,65
29021	Neiv. dotace na úroky (222)	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	117 201,40
29021	Neiv. dotace na úroky (222)			117 201,40
C e l k e m				14 735 530,05

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 ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
0000	4216		106	5		14 618 329,00	14 618 328,65
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozp				14 618 329,00	14 618 328,65
0000	Bez ODP					14 618 329,00	14 618 328,65
C e l k e m						14 618 329,00	14 618 328,65

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

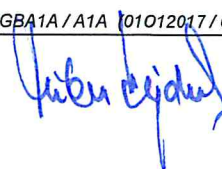
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
2310	6121		054	1			5 035 204,41
2310	6121		106	5		9 308 859,39	9 308 859,39
2310	6121	Budovy, haly a stavby				9 308 859,39	14 344 063,80
2310	Pitná voda					9 308 859,39	14 344 063,80
2321	6121		054	1			3 390 747,07
2321	6121		106	5		5 309 469,26	5 309 469,26
2321	6121	Budovy, haly a stavby				5 309 469,26	8 700 216,33
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly					5 309 469,26	8 700 216,33
2369	6121		054	1			7 203 812,56
2369	6121	Budovy, haly a stavby					7 203 812,56
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství						7 203 812,56
C e l k e m						14 618 328,65	30 248 092,69

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

ing. Milan Hejduk



Došlo dne:

**VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ
TURNOV**

Odpovídající za údaje

A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
DIČ: CZ40285034 IČO: 40285034
tel.: 481 313 481

o rozpočtu:

ing. Milan Hejduk

tel.: **481313481**

o skutečnosti:

Blanka Špetlíková

tel.: **481313481**

Označení dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření VHS

- Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí.
- Stanovy Vodohospodářského sdružení Turnov.
- Koncesní smlouva o provozování vodohospodářského majetku.
- Rozpočtový výhled.
- Rozpočtové provizorium.
- Rozpočet VHS, rozpočtové změny, rozpočtová dokumentace včetně příslušných usnesení Rady sdružení.
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu.
- Účetní závěrka.
- Směrnice pro oblast účetnictví.
- Plán inventur.
- Inventarizační soupisy rozvahových účtů, inventarizační zpráva a další inventarizační dokumentace dokládající inventované skutečnosti (bankovní výpisy, externí confirmace, smluvní dokumenty, účetní doklady).
- Smlouvy uzavřené s dodavateli staveb a rozhodující daňové doklady související s investičními akcemi „Rakousy – rekonstrukce vodovodu Kalich - Borek“, „VDJ Benešov“, „Výstavba vodovodu a kanalizace lokalita RTK I“, „Jilemnice Žižkova ul. V+K“, „Turnov – rekonstrukce vodojemu Károvska – 2. etapa výstavby“, „Turnov – rekonstrukce vodojemu Károvska – 1. etapa výstavby“, „Úpravna vody Nudvojovice – řešení povodňových opatření, odstraňování zdravotních rizik z pitné vody“, „Vodovod Bátorvka“, „Příkrý průzkumný vrt na pitnou vodu“.
- Podklady pro zařazení staveb při jejich uvedení do užívání.
- Výstupní sestavy evidence dlouhodobého majetku.
- Úvěrové smlouvy a další dokumentace pro ověření úvěrů a úroků, dokumentace k zastavenému majetku.
- Odhad daňové povinnosti.
- Výstupní sestavy ze mzdové evidence, návazné výkazy pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.
- Dokumentace k výsledkům daňové kontroly.
- Smluvní a další dokumentace k rozhodujícím dotačním titulům, a to jak k provozním dotacím, tak i k investičním dotacím, zejména „Jilemnice – zkapacitnění vodního zdroje Bátorvka“, „Benecko, Dolní Štěpanice – likvidace odpadních vod“, „Obec Rakousy – Rozšíření akumulace vodního zdroje“, „Odstranění manganu z vodovodní sítě Turnovska“, „Úpravna vody Nudvojovice – řešení povodňových opatření, odstranění zdravotních rizik z pitné vody“, „Rokytnice nad Jizerou – vodovod Vilémov“, „Semily – výstavba VH sítě v BZ Za Policií“, „Semily – rekonstrukce VDJ 14. pomocníků“, „Jilemnice – zkapacitnění vodního zdroje Bátorvka“, „Lesní cesta Kalich - Borek“, „Rokytnice nad Jizerou – vodovod Vilémov“, „Turnov – výstavba vodovodu a kanalizace, Hruštica - Károvska“, „Rakousy – rekonstrukce přivaděče a zásobního řádu“, „Rakousy – rekonstrukce přivaděče Kalich Borek a výstavba řádů k vodojemu Zbirohy“, „Rekonstrukce vodovodu a kanalizace Žižkova ulice, Jilemnice“, „Jilemnice – zkapacitnění vodního zdroje Bátorvka“, „Benecko, Dolní Štěpanice – likvidace odpadních vod a výstavba vodojemu“, „Rakousy – rekonstrukce přivaděče a zásobního řádu“, „Jilemnice – zkapacitnění vodovodního zdroje Bátorvka a Benecko, Dolní Štěpanice – likvidace odpadních vod“, „Benecko – přeložka vodovodu Štěpanická Lhota“ a další dotace od obcí – členů sdružení.
- Dokumentace k výběrovým řízením - akce „Jilemnice – vodovod Bátorvka a Benecko, Dolní Štěpanice – Likvidace odpadních vod“, „Úpravna vody Nudvojovice – řešení povodňových opatření, odstranění zdravotních rizik z pitné vody“.

- Další účetní doklady vybrané auditorem na základě příslušných auditorských postupů pro ověření nákladů a výnosů VHS, a to zejména nákladů na opravy a udržování – akce „Semily – oprava VH sítí v ul. Antala Staška“, „Jilemnice – oprava vodovodu Bátovka, část I. stavby“, „Jilemnice – oprava vodovodu v ulici Jaroslava Havlíčka“, „Turnov – oprava vodovodu CRYTUR“, „Turnov – oprava vodovodu Šlejferna“, „Turnov – oprava VH sítí v ul. Pekařova“, „Semily – rekonstrukce VH sítí v ulicích Wolkerova, I. Olbrachta a Kpt. Jaroše“, „Turnov, Jiráskova ul. – havarijní oprava kanalizace“, „Turnov, oprava vodovodu Károvsko“, „Semily – obnova komunikace po výměně havarijního úseku vodovodu v ulici Družstevní“, „Semily – výměna havarijního úseku vodovodu v ulici Družstevní“, „Rekonstrukce VH sítí a komunikací na Karlovském náměstí – Lomnice nad Popelkou“.