SVAZEK VODOVODŮ A KANALIZACÍ TIŠNOVSKO

nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
IČ: 49457004
DIČ: CZ49457004

Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření za rok 2019

Schváleno Valnou hromadou Svazku Tišnovsko dne 24.6.2020
Číslo jednací 4/2020
Vyvěšeno od 10.7.2020
Sňato do 30.6.2021

1) Vznik právního subjektu:

Právní subjekt-dobrovolný svazek obcí- Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko vznikl ze zákona o obcích, tohoto času zákona č. 128/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Tento zákon rovněž stanoví jeho působnost, registraci, zrušení a zánik.
Svazek byl založen dne 28.7.1993 na základě zakladatelské smlouvy. Registrován na OkÚ Brno-venkov dne 2.8.1993 pod č.j. 1/93/Sn.
Svazek je od roku 2004 plátce daně z přidané hodnoty.

IČ: 49457004
DIČ: CZ49457004

Sídlo Svazku je: nám. Míru 111, 666 01 Tišnov

Členy Svazku jsou obce:
Běleč-Křeptov, Braníškov, Březina, Čebín, Drásov, Heroltice, Hradčany, Jinačovice, Lažánky, Lomnička, Malhostovice, Maršov, Moravské Knínice, Předklášteří, Rozdrojovice, Sentice, Šerkovice, Tišnov, Újezd u Tišnova, Železné, Vohančice.

Svazek se řídí stanovami.
Předmětem činnosti Svazku je zabezpečování zásobování pitnou vodou, odvádění a čištění odpadních vod, pronájem majetku:
a) provozování vodovodů a kanalizací, a to na základě uzavřené smlouvy
s provozovatelem Vodárenskou akciovou společností, a.s., divize Brno-venkov, Soběšická 156, Brno
b) provádění oprav, rekonstrukcí a technického zhodnocení vodovodů a kanalizací
c) výstavba nových vodovodů a kanalizací
d) vedení evidence majetkové a provozní
e) příprava podkladů pro obnovu a rozvoj vodovodů a kanalizací
f) pronájem majetku, který je ve vlastnictví Svazku, popř. který má Svazek v pronájmu od obce, nebo ke kterému Svazek vykonává právo hospodaření
g) organizační a ekonomické poradenství.

Orgány Svazku jsou: valná hromada
předsednictvo
kontrolní a revizní komise

Valná hromada Svazku je nejvyšším orgánem, je složena ze zástupců členů Svazku. Valná hromada rozhoduje o všech záležitostech Svazku, pokud nejsou svěřeny stanovami do působnosti předsednictva.
Každý člen Svazku je povinen uhradit stanovený roční členský příspěvek, jehož výši na jeden hlas stanovuje valná hromada. V současné době je to 2800,- Kč na jeden hlas. Je splatný do 31.ledna příslušného roku, hlasování na valné hromadě je podmíněno zaplacením všech členských příspěvků k datu konání příslušné valné hromady.

2) Majetek Svazku:
Svazek hospodaří s majetkem, ke kterému nabyl vlastnické právo, s majetkem, který získal svou vlastní činností, bezúplatně a s pronajatým majetkem členských obcí.
Dále může hospodařit s majetkem, který ze svého vlastního majetku vložily do Svazku jeho členské obce podle stanov Svazku v souladu s ustanovením § 38 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Majetkem Svazku k 31.12.2019 jsou:	Kč
Stavby	979.666.695,80
Samostatné movité věci a soubory hmot.movit.věcí	99.531.611,38
Pěstitelské celky trvalých porostů	1,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.969.128,18
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	984.161,88
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10.063.505,99
Pozemky	1.387.595,00
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	*1.094.602.699,23*

Drobný dlohodobý nehmotný majetek	74.917,34
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem:	*74.917,34*

Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5.526.000,00
Dlouhodobý finanční majetek celkem:	*5.526.000,00*

Hodnota vloženého majetku do Svazku od členských obcí k hospodaření činí k 31.12.2019 422.637.479,28 *Kč.* Veškerý vložený majetek do hospodaření svazku od členských obcí je veden v aktivech svazku a v podrozvahové evidenci na obcích.

V roce 2019 byly dokončeny, zkolaudovány a zařazeny do majetku Svazku významné investice: *„Tišnov, ul. Černohorská, VODOVOD – řad směr Železné (zaokruhování), řad pro nový hřbitov“, „Malhostovice – posílení vodovodu, řad V1, V1-1, V-2“, „Maršov, parc.č. 941/7 – prodloužení vodovodu“* a *„ Železné, obytný soubor Záhomí – VODOJEM“*. Nedokončené a nezařazené významné investice do majetku Svazku k 31.12.2019 jsou:
„Vohančice – rozšíření, zdrojové a akumulační posílení vodárenské soustavy“, „Lažánky – Šmelcovna, hydrogeologický průzkum“, „ Braníškov – vodovodní řad a přípojka k parc.č. 274/4 (ČOV)“, „ Běleč, Křeptov – zásobování pitnou vodou“, „Tišnov – přeložka vodovodního řadu B Jamné“ a *„ Tišnov, Ostrovec-prodloužení vodovodu k parc.č.475/31“*.
V roce 2019 byl vypracován GENEREL skupinového vodovodu Tišnov, na základě kterého vyplynuly stavebně-technické opatření v rozsahu 100 mil.Kč pro vodojemy, propojovací řady a nové rekonstrukce. Studie proveditelnosti je naplánována na rok 2020.
V roce 2019 Svazek nakoupil pozemky v k.ú. Březina pro intenzifikaci ČOV, v k.ú. Heroltice pro čerpací stanici napojení vodovodu obce Vohančice a skupinového vodovodu Tišnov a dále pozemek v k.ú. Křeptov za účelem hydrogeologického vrtu.

Od cizích subjektů byly v roce 2019 bezúplatně převedeny - darovány na Svazek stavby vodovodních a kanalizačních řadů v obcích Drásov, Čebín, Hradčany a Tišnov, ve výši 1.824,3 tis.Kč.

Hodnota finančního majetku Svazku (obchodní podíl ve Svazu VKMO s.r.o.) je k 31.12.2019 ve výši 5.526,0 tis.Kč.

3) Rozbor rozpočtu Svazku vodovodů a kanalizací Tišnovsko:

Pro rok 2019 byl **schválen rozpočet** ve výši:

příjmy	52.574,6 tis. Kč
výdaje	42.069,6 tis. Kč
financování	-10.505,0 tis. Kč

V roce 2019 přestal Svazek účtovat o vedlejší hospodářské činnosti a účtuje pouze o činnosti hlavní.

Svazek pokračuje ve splácení půjčky od obce Čebín ve výši 13 mil.Kč, přijaté v roce 2015 pro investiční výstavbu kanalizace v obci. Dle splátkového kalendáře se splácí po čtvrtletích, do r. 2022. Úvěry od České spořitelny, a.s. ve výši 50 mil. Kč, 10 mil. Kč, 18,9 mil. Kč a 20 mil. Kč přijaté v letech 2014, 2015, 2016 a 2018 splácí Svazek měsíčně, až do roku 2026. Tyto úvěry byly přijaty pro výstavby stokových sítí v obcích Čebín, Sentice, Železné a Šerkovice. Dále pro rekonstrukci stokové sítě v Tišnově, lokalita Za Mlýnem a pro rekonstrukci a opravu vodovodu a kanalizace v Tišnově, ulice Brněnská.
Stav všech přijatých půjčených finančních prostředků po splátkách k 31.12.2019 činí 68.923,2 tis.Kč.

Od Jihomoravského kraje přijal Svazek v roce 2019 neinvestiční dotaci ve výši 100 tis.Kč pro úhradu úroků z úvěru od České spořitelny, a.s. (úvěr ve výši 50 mil.Kč). Tyto finanční prostředky byly v průběhu roku 2019 vyčerpány.
Od Jihomoravského kraje Svazek přijal 2 investiční dotace ve výši 2.346,6 tis.Kč pro stavbu:„*Železné, obytný soubor Záhomí - vodojem* " a částku 1.921,1 tis.Kč pro stavbu:„*Malhostovice – posílení vodovodu, řady V1, V1-1, V2*". Tyto dotace byly v průběhu roku 2019 použity pro krytí výdajů za stavební práce.

Od členských obcí přijal Svazek v průběhu roku neinvestiční příspěvky na provozní činnost ve výši 162,4 tis.Kč a od obce Čebín částku 92 tis.Kč pro krytí výdajů za stavební práce při opravě kanalizačních šachet v této obci. V roce 2019 přijal Svazek 2 investiční transfery od obce Železné ve výši 1.452,5 tis.Kč na vodojem Záhomí a od města Tišnov ve výši 745,9tis.Kč na vodov.řad pro nový hřbitov–ul.Černohorská.
Svazek poskytl v roce 2019 obci Lomničce neinvestiční transfer ve výši 300,0 tis.Kč a Dobrovolnému svazku Tišnovsko částku ve výši 5 tis.Kč.

V průběhu roku 2019 byly provedeny **4 rozpočtové opatření.**
RO I., v období 6/2019, ve výši: **11.149,8** tis.Kč, z důvodu navýšení příjmů o přijaté dotace a transfery z JMK, obce Železné a Čebín, použití pro výdaje paragraf voda a kanalizace, navýšení převodů mezi vlastními fondy.
RO II. , v období 10/2019, ve výši: **16.000,0** tis.Kč, z důvodu navýšení převodů mezi vlastními fondy.
RO III., v období 11/2019, ve výši **1.130,9** tis.Kč, z důvodu navýšení příjmů o transfer z města Tišnova a obce Železné, navýšení příjmů o přijaté dividendy ze Svazu VKMO s.r.o., použití pro výdajové položky na paragrafu voda a kanalizace.

RO IV., v období 12/2019, ve výši **-107,3** tis.Kč z důvodu snížení příjmů o vratku části přijaté dotace z JMK, navýšení výdajové položky paragrafu finanční operace o sníženou částku z paragrafu kanalizace.
Rozpočet po změnách se za celý rok 2019 navýšil o 28.173,4 tis.Kč.

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY:

Příjmy rozpočtu byly schváleny ve výši 52.574,6 tis. Kč, financování -10.505 tis.Kč, celkem ve výši 42.069,6 tis.Kč.
Po provedených rozpočt. opatření v r. 2019 byly příjmy navýšeny o 28.173,4 tis. Kč. Rozpočtové příjmy po změnách činí 80.748 tis. Kč, financování -10.505 tis.Kč, celkem ve výši 70.243,0 tis.Kč.
Skutečné příjmy za rok 2019 jsou ve výši 80.366,2 tis.Kč a financování ve výši: -13.355,3 tis.Kč. Výsledek skutečných příjmů za rok 2019 činí 67.010,9 tis.Kč.

Druh příjmů	Schválený rozpočet v tis. Kč	Rozpočet v tis.Kč po změnách	Výsledek v tis.Kč od počátku roku	Plnění v %
Neinv. přijaté transfery od obcí	162,4	254,4	254,4	100,00
Neinv. přijaté transfery od krajů	0	100,0	100,0	100,00
Investiční přijaté transfery od obcí	380,0	2198,5	2198,4	99,99
Investiční přijaté transfery od krajů	2456,0	4296,0	4295,9	100,00
Příjmy z pronájmu majetku	43575,0	43577,0	43576,6	100,00
Příjmy z prodeje DDHM	0	10,0	10,0	100,00
Ostatní nedaň.příjmy jinde nezařazené	0,2	16,8	16,6	98,62
Příjmy z úroků bankovních účtů	1,0	2,0	1,7	84,63
Příjmy z podílů na zisku a dividend	0	293,3	293,2	99,98
Ostatní převody z vlastních fondů	6000,0	30000,0	29619,4	98,73
Rozpočtové příjmy celkem	*52574,6*	*80748,0*	*80366,2*	99,53
FINANCOVÁNÍ:				
Změna stavu krátkod. prostředků na bankovních účtech	2145,0	2145,0	-729,2	-
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	-12650,0	-12650,0	-12626,1	-
Financování celkem	*-10505,0*	*-10505,0*	*-13355,3*	-
PŘÍJMY CELKEM:	***42069,6***	***70243,0***	***67010,9***	-

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE:

Výdaje rozpočtu pro rok 2019 byly schváleny ve výši 42.069,6 tis.Kč.

Po provedených rozpočtových opatření byly zvýšeny na 70.243,0 tis.Kč.

Výsledek skutečných rozpočtových výdajů za rok 2019 je ve výši 67.010,9 tis.Kč.

Druh výdajů	Schválený rozpočet v tis. Kč	Rozpočet po změnách v tis.Kč	Výsledek od počátku roku v tis.Kč	Plnění v %
Paragraf pitná voda	22215.6	26672.6	24422,2	91,56
Paragraf odvádění a čištění odpadních vod a nakl. s kaly	7724,0	6728,0	6128,8	91,09
Obecné výdaje z finančních operací	13.0	15.0	14,1	93,86
Ostatní převody vlastním fondům	6000,0	30000,0	29619,5	98,73
Ostatní finanční operace	6117.0	6724,0	6723.0	99,99
Finanční vypořádání minulých let	0	103,4	103,3	99,98
VÝDAJE CELKEM	***42069,6***	***70243,0***	***67010,9***	*95,4*

4) Výsledek hospodaření:

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019

Název	Běžné období - částka v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	**39118,2**
Náklady z činnosti	33772,0
Finanční náklady	1706,5
Náklady na transfery	305,0
Daň z příjmů	3334,7
VÝNOSY CELKEM	**52178,0**
Výnosy z činnosti	38038,4
Finanční výnosy	294,9
Výnosy z transferů	13844,7
Výsledek hospodaření běžného účetního období: ZISK	13059,8
Výsledek hospodaření před zdaněním: ZISK	**16394,5**

5) Finanční situace: *k 31.12.2019*

částka v Kč

Zůstatek základních běžných účtů:	2.874.625,30
Stav pokladní hotovosti:	0
Stav nesplacených přijatých zápůjček a úvěrů:	68.923.238,82

Krátkodobé pohledávky:	6.725.603,57 Kč	Krátkodobé závazky:	8.582.079,25 Kč
Dlouhodobé pohledávky:	0	Dlouhodobé závazky:	68.923.238,82 Kč

6) Závěr:

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko v roce 2019 hospodařil dle schváleného rozpočtu a rozpočtu po změnách. Výnosy z pronájmu majetku Vodárenské akciové společnosti,a.s. za rok 2019 činily 38.000.000,00Kč bez DPH. Výsledek hospodaření za rok 2019 je ZISK ve výši 16.394.537,86 Kč před zdaněním. Vysoký zisk z hospodaření je způsoben investiční výstavbou a nízkými náklady za opravy a udržování majetku Svazku, které za rok 2019 činily 1.806.673,26 Kč bez DPH.
Krátkodobé pohledávky má Svazek za nezaplacené vystavené faktury odběratelům k 31.12.2019 a za nevypořádané přijaté investiční dotace z Jihomoravského kraje.
Krátkodobé závazky má Svazek z nezaplacených dodavatelských faktur k 31.12.2019, které Svazek zaplatil v lednu roku 2020. Dále z předpisu daní vůči FÚ JMK za DPH a DPPO, dále za nevypořádané přijaté investiční dotace z JMK. Dlouhodobé závazky má Svazek vůči České spořitelně, a.s. a obci Čebín za přijaté úvěry a finanční výpomoci pro výstavbu kanalizací v obcích Čebín, Sentice, Šerkovice , Železné a městě Tišnově lokalita Za Mlýnem a ulice Brněnská. Splácení bude trvat dle splátkových kalendářů až do roku 2026.

V Tišnově dne 30. dubna 2020 *zpracovala: Lucie Stráská, účetní*

razítko účetní jednotky:

Svazek vodovodů a kanalizací
Tišnovsko
Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
IČO: 49457004
DIČ: CZ49457004

osoba odpovědná za účetnictví: Lucie Stráská, účetní
osoba odpovědná za rozpočet: Jan Motyčka, tajemník
SCHVÁLIL - statutární zástupce: Petr Grünwald, předseda

Přílohy: č.1 Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku vodovodů a kanalizací Tišnovsko za rok 2019
č.2 Ukazatelé pro rok 2019 pohledávky - závazky

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko, nám. Míru 111, 666 01 Tišnov, IČ: 49457004

Ukazatelé k 31.12.2019

Podíl pohledávek na rozpočtu		**A*100/B**	4,78308255
Dlouhodobé pohledávky		*celkem*	*0,00*
- návratné finanční výpomoci			*0,00*
- ostat.dlouhodob.pohled			0,00
A1 dlouhodobé pohledávky		**0,00**	
Krátkodobé pohledávky			
účet	311	2 427 260,00	
	377	0,00	
A2 krátkodobé pohledávky celkem		**2 427 260,00**	
A (A1+A2)Pohledávky celkem		**2 427 260,00**	
B=příjmy celkem po konsolidaci+ zisk po zdanění z hospod.činnosti			**50 746 772,08**
Podíl závazků na rozpočtu		**C*100/B**	28,70253024
dlouhodobé závazky		*celkem*	*0,00*
dlouhodobá půjčka obec Čebín splátky 2019		*1 460 000,00*	0,00
dlouhodobé 4 úvěry CS splátky 2019		*11 166 156,00*	0,00
C1 dlouhodobé závazky		**12 626 156,00**	
krátkodobé závazky	281		
	282		
	283		
	289		
	321	889 065,60	
	322		
	325		
	326		
	331	73 348,00	
	333		
	336	32 541,00	
	337	14 036,00	
	342	16 735,00	
	343	913 726,00	
	344		
	345		
	347		
C2 krátkodobé závazky celkem		**1 939 451,60**	
C (C1+C2 Závazky celkem		**14 565 607,60**	
Podíl zastaveného majektu na celkovém majetku D*100/E			**0,083869566**
D = zastavený movitý a nemovitý majetek brutto			**922 736,00**
E = státlá aktiva - brutto			**1 100 203 616,57**

POHL. 4,78 %
ZÁV. 28,70 %
ZAST. 0,08 %

Podíl dluhu na čtyřletém příjmu

rok	příjmy Kč celkem po konsolidaci
2016	26 410 669,00
2017	33 461 275,00
2018	48 198 280,20
2019	50 746 772,08
celkem	158 816 996,28
průměr	39 704 249,07

závazky z úvěrů k 31.12.2019 68 923 238,62
PODÍL % **173,59%**

Svazek vodovodů a kanalizací Tišnovsko
Nám. Míru 111, 666 01 Tišnov
IČO: 49457004
DIČ: CZ49457004

V Tišnově dne: 25.2.2020
zpracovala: Lucie Stráská, účetní

SCHVÁLIL: Petr Grünwald, předseda