

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko, Vodárenská 2, 591 01 Žďár nad Sázavou

Předsednictvo Svazu vodovodů a kanalizací Žďársko svolává

VALNOU HROMADU

dne 26. 3. 2020

v 9.00 hodin

(8.30 – 9.00 hodin prezence)

do kongresového sálu HOTELU JEHLA ve Žďáře nad Sázavou

Program:

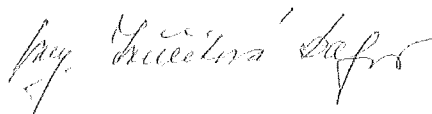
- 1) Zahájení
- 2) Volba předsedajícího valné hromady, zapisovatele, dvou ověřovatelů zápisu, návrhové komise a schválení způsobu hlasování valné hromady
- 3) Vyúčtování hospodaření za rok 2019
- 4) Audit hospodaření roku 2019 a zpráva kontrolní komise
- 5) Rozpočet na rok 2020
- 6) Pověření předsednictva k provádění rozpočtových změn hospodaření
- 7) Stanovení členského příspěvku na rok 2021
- 8) Schválení odměn členům předsednictva a kontrolní komise za rok 2019
- 9) Schválení vstupu obce Radešín do SVK Žďársko
- 10) Převod majetku z MIM do SIM – napojení obce Žďárec
- 11) Schválení rozdělení místního infrastrukturního majetku (MIM); společného infrastrukturního majetku (SIM)
- 12) Diskuse a přijetí usnesení

Upozornění:

Zástupci měst a obcí musí při účasti na valné hromadě SVK Žďársko předložit **doklad o delegování zástupce obce zastupitelstvem obce podle § 84 odstavec 2, písmeno f) – zástupce na valné hromady**, platného zákona o obcích. Tento doklad bude součástí zápisu z valné hromady Svazu vodovodů a kanalizací Žďársko.

VYVĚŠENO: 6. 3. 2020

SEJMUTO:



Ing. Dagmar Zvěřinová
předsedkyně předsednictva SVK Žďársko

Svaz vodovodů a kanalizací
Žďársko
⑤ Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou

Finanční údaje o SVK Žďársko - střednědobý výhled na roky 2019-2022

(v tis.Kč)					
		2019	2020	2021	2022
Příjmy		Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet
Daňové příjmy	Nájemné	107 328	109 475	111 665	113 898
Nedaňové příjmy	DPH+ost.	25 539	25 990	26 450	26 919
Kapitálové příjmy		300	300	300	300
Přijaté dotace		57 680	50 000	50 000	50 000
Neinvestiční dotace	přísp.na obyv	8 630	8 620	8 620	8 610
Převody fin.prostředků z min.období		30 000			
PŘÍJMY CELKEM		229 477	194 385	197 035	199 727
Přijaté úvěry a vydané dluhopisy		0	0	0	0
Přijaté úvěry krátkodobé a dlouhodobé		0	0	0	0
Vydané dluhopisy krátkodobé a dlouhodobé		0	0	0	0
Výdaje		2019	2020	2021	2022
		Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet
Běžné výdaje	výdaje SVK	35 000	35 000	35 000	35 000
Kapitálové výdaje (investice)	inv.výdaje	194 477	159 385	162 035	164 727
VÝDAJE CELKEM		229 477	194 385	162 035	164 727
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI		212 859	177 670	182 074	197 970
Splátky jistiny (úvěry + obligace)		16 618	16 715	14 961	1 757
počet obyvatel		86 300	86 200	86 200	86 100
Splátky úroků		445	285	121	4
Zajištění kvality pit.vody..., a DYJE I					
Splátky úvěrů dle roků v tis.Kč	Dyje I			Pitná voda	Celkem
rok 2019	1980			14638	16618
rok 2020	1917			14798	16715
rok 2021	0			14961	14961
rok 2022	0			1757	1757
Žďár nad Sázavou 1.3.2018					

Ing. Miroslav Šajar

Svaz vodovodů a kanalizací
Žďársko
Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou

VYVĚŠENO: *6.3.2020*

SEJMUTO:

Návrh rozpočtu na rok 2020 v Kč

Příjmy:

	Rozpočet roku 2019 schválený v tis. Kč	Rok 2019 skutečnost v tis. Kč	Rok 2020 plán v Kč
Pol. 4121	8.628,6	8.628,6	8.625.400
Pol. 2141	7,0	5,3	6.000
Pol. 4131	105.350,0	201.300,0	108.500.000
Pol. 4221	39.851,1	63.497,4	45.789.700
pol. 2131	10,5	8,4	10.500
pol. 2132	22.123,5	22.549,9	22.785.000
pol. 2142	0	1.981,0	0
pol. 2329	0	200,0	0
pol. 3122	0	0	0
pol. 3202	0	0	0
pol. 3111	0	138,6	0
pol. 3113	0	170,0	0
pol. 3119	0	0	0
pol. 4213	0	0	0
pol. 4216	0	22.028,0	0
pol. 4222	0	7.900,0	0
pol. 4134	112,1	112,1	127.400
Příjmy celkem před konsolidací	176.082,8	328.519,3	185.844.000
Pol. 8115 Změna krátkodobých prostředků	55.455,0	55.455,0	117.329.000
Příjmy celkem	231.537,8	383.974,3	303.173.000

Výdaje:

Paragraf 2310

Pol. 5011	3.734,9	3.734,9	4.246.600
Pol. 5021	450,0	450,0	450.000
Pol. 5031	1.046,2	1.046,3	1.174.150
Pol. 5032	376,6	378,1	422.694
Pol. 5038	22,0	20,7	22.000
Pol. 5132	1,0	5,0	1.000
Pol. 5133	1,0	0	1.000
Pol. 5134	3,0	0	3.000
Pol. 5136	15,0	7,6	15.000
Pol. 5137	350,0	491,3	200.000
			/vodoměry, drobný majetek/
Pol. 5139	65,0	88,4	65.000
Pol. 5151	12,0	9,9	12.000
Pol. 5153	130,0	170,7	170.000
Pol. 5154	65,0	133,1	130.000
Pol. 5156	70,0	53,0	70.000
Pol. 5161	20,0	18,3	20.000
Pol. 5162	50,0	40,7	50.000
Pol. 5165	80,0	72,0	80.000
Pol. 5166	1.500,0	1.577,9	1.500.000
Pol. 5167	40,0	29,9	40.000
Pol. 5168	90,0	157,1	150.000
Pol. 5169	4.500,0	3.718,4	4.500.000
Pol. 5171	400,0	45,1	300.000

Pol. 5172	Programové vybavení	20,0	0	20.000
Pol. 5173	Cestovné	20,0	20,6	20.000
Pol. 5175	Pohoštění	20,0	28,2	25.000
Pol. 5179	Ostatní nákupy jinde neuvedené	0	50,0	0
Pol. 5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podobným org.	50,0	0	0
Pol. 5362	Platby daní a poplatků	6.500,0	5.518,4	6.500.000
Pol. 5424	Náhrady mezd v době nemoci	15,0	30,3	20.000
Pol. 5499	Ostatní neinv.transf. obyv.-/penz.přip./	50,0	59,9	50.000
Pol. 5901	Nespecifikované rezervy – nájemné dle prov.sm	15.000,0	0	15.000.000
Pol. 6121	Budovy, haly a stavby	106.449,4	203.423,3	150.488.854
Pol. 6123	Dopravní prostředky	0	670,7	0
Pol. 6130	Pozemky	0	411,6	0

Paragraf 2321

Pol. 5169	Nákup služeb	1.500,0	19,2	1.500.000
Pol. 6121	Budovy, stavby a haly	70.966,3	143.421,5	100.325.903,92

Paragraf 6310

Pol. 5141	Úroky vlastní	800,0	965,9	290.000
Pol. 5142	Realizované kurzové ztráty	0	0	0
Pol. 5163	Služby peněžních ústavů	35,0	29,9	35.000

Paragraf 6320

Pol. 5163	Služby peněžních ústavů-pojištění majetku	330,0	316,1	330.000
-----------	---	-------	-------	---------

Paragraf 6330

Pol. 5342	Převody sociálnímu fondu	112,1	112,1	127.400
Pol. 5345	Převody vlast. rozpočtovým fondům	0	0	0

Paragraf 6399

Pol. 5362	Platby daní a poplatků	0	0	0
-----------	------------------------	---	---	---

Výdaje celkem:

Pol. 8124	Uhrazené splátky dluh.přij.půjčených prostř.	214.889,5	367.326,0	288.354.601,92
Výdaje celkem		16.648,3	16.648,3	14.818.398,08
		231.537,8	383.974,3	303.173.000

Žďár nad Sázavou 17.2.2020

Tento rozpočet je vyhotoven v počtu 2 stran.

Svaz vodovodů a kanalizací

Žďársko
Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou

M. J. J. J. J.
D. J. J. J.

Připomínky k návrhu rozpočtu na rok 2020 mohou občané členských obcí uplatnit písemně do doby konání valné hromady a ústně na jednání valné hromady.

Vyvěšeno: 4.3.2020

Sejmuto:

VYVĚŠENO

6.3.2020

SEJMUTO



ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č.128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko **svazek obcí** (dále jen „svazek obcí“)

za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku:

- Ing. Dagmar Zvěřinová – předsedkyně předsednictva
- Ing. Radek Zlesák – místopředseda předsednictva
- Michal Šmarda - místopředseda předsednictva
- Ing. Petr Leopold - místopředseda předsednictva

Vrcholný orgán: valná hromada

Další orgány: předsednictvo, kontrolní komise

Sídlo: Vodárenská 2, 591 01 Žďár nad Sázavou

IČ: 433 83 513

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o., Dolní 1730/25, Žďár nad Sázavou

osvědčení KA ČR č. 078

Přezkoumání provedli:

- Ing. Zdeněk Novotný, auditor – osvědčení KA ČR č. 1131
- Ing. Radomír Tomandl, odborný ekonom

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání: sídlo svazku

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 12. a 13. prosince 2019 a 15. a 16. ledna 2020.
- Závěrečné přezkoumání proběhlo ve dnech 3., 4. a 11. února 2020.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku auditorskou společností:

- Projednání požadavků auditora z hlediska podkladů požadovaných pro provedení přezkoumání hospodaření, sjednání termínů a jiné organizační věci, dne 9. 10. 2019.
- Ověření úplnosti podkladů pro vyhotovení zprávy, dne 21. února 2020.

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, ve znění pozdějších předpisů, 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 podnikatelské činnosti územního celku,
- 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 územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- 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 územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

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 A, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření 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 svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko 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 HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko 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., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, 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 svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko jako celku.

Při přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko za rok 2019 jsme nezjistili chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Při přezkoumání hospodaření nebylo zjištěno riziko ve smyslu ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

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

a) **podíl pohledávek na rozpočtu územního celku**

A	Vymezení pohledávek	4 452 255,00
B	Vymezení rozpočtových příjmů	398 229 184,17 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	1,12 %

A - část A/IV. (NETTO) – Dlouhodobé pohledávky (s. účet 462, 464, 499, 469) vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku: 0,00 Kč

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek: 3 000,00 Kč

- část B/II. (NETTO) – Krátkodobé pohledávky – účty číslo 311 – Odběratelé, 312 – Směnky k inkasu, 313 – Pohledávky za eskontované cenné papíry, 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 316 – Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 317 – Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů, 319 – Pohledávky z přerozdělovaných daní, 335 – Pohledávky za zaměstnanci, 336 – Sociální zabezpečení, 337 – Zdravotní pojištění, 338 – Důchodové spoření, 342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění, 343 – Daň z přidané hodnoty, 344 – Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce, 346 – Pohledávky za vybranými ústředními vládními rozpočty, 348 – Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, 361 – Krátkodobé pohledávky z ručení, 363 – Pevné termínované operace a opce, 365 – Pohledávky z finančního zajištění, 367 – Pohledávky z vydaných dluhopisů, 369 – Pohledávky z neukončených finančních operací, 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky.

B – Příjmy celkem po konsolidaci (skutečnost k 31. 12.) + zisk po zdanění z hospodářské činnosti (skutečnost k 31. 12.).

b) **podíl závazků na rozpočtu územního celku**

C	Vymezení závazků	22 817 458,60 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	398 229 184,17 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	5,73 %

C - část D/II. – Dlouhodobé závazky (s. účet 451, 452, 453, 456, 457, 459), pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce: 14 818 398,08 Kč

Celková hodnota dlouhodobých závazků: 101 345 490,94 Kč

- část D/III. – Krátkodobé závazky – účty číslo 281 – Krátkodobé úvěry, 282 – Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky), 283 – Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů, 289 – Jiné krátkodobé půjčky, 321 – Dodavatelé, 322 – Směnky k úhradě, 325 – Závazky z dělené správy, 326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 331 – Zaměstnanci, 333 – Jiné závazky vůči zaměstnancům, 336 – Sociální zabezpečení, 337 – Zdravotní pojištění, 338 – Důchodové spoření, 342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění, 343 – Daň z přidané hodnoty, 345 – Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce, 347 – Závazky k vybraným ústředním vládním institucím, 349 – Závazky k vybraným místním vládním institucím, 362 – Krátkodobé závazky z ručení, 363 – Pevné termínované operace a opce, 364 – Závazky z neukončených finančních operací, 366 – Závazky z finančního zajištění, 368 – Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů, 378 – Ostatní krátkodobé závazky.

B – Příjmy celkem po konsolidaci (skutečnost k 31. 12.) + zisk po zdanění z hospodářské činnosti (skutečnost k 31. 12.).

c) **podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku**

Swazek nemá zastavený majetek.

Komentář k poměrovým ukazatelům

Při kontrole výpočtu poměrových ukazatelů jsme nezjistili odchylky mezi výpočtem provedeným územním celkem a auditorem.

VII. Další informace

Stanovisko svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

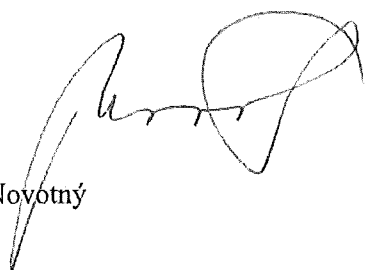
Vyhotoveno dne 25. 2. 2020.

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o.

Oprávnění č. 078

Zastoupená: Ing. Zdeněk Novotný

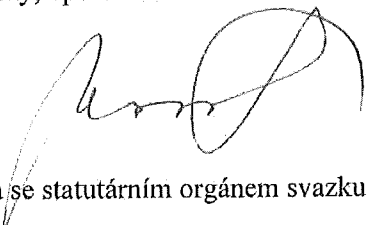


HB AUDITING, s.r.o.
Dolní 1730/25
591 01 Žďár nad Sázavou
IČO: 60 11 32 19
DIČ: CZ60113219

Odpovědný auditor:

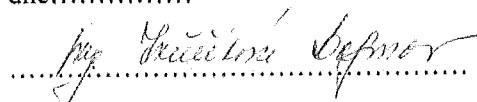
Ing. Zdeněk Novotný, oprávnění č. 1131

Podpis

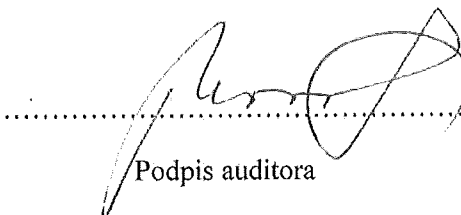


Zpráva projednána se statutárním orgánem svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko dne 25. 2. 2020.

Zpráva předána statutárnímu orgánu svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko dne 25. 02. 2020



Podpis statutárního orgánu



Podpis auditora

Svaz vodovodů a kanalizací
Žďársko
⑤ Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů).
- Příloha B Stanovisko statutárního orgánu svazku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha C Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu.
- Příloha D Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí).
- Příloha E Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření.

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně s následujícími právními předpisy, popř. 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,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - 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 (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - 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,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

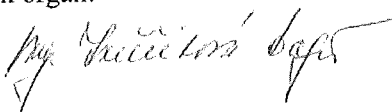
**Stanovisko svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko k návrhu zprávy
o výsledku přezkoumání hospodaření**

Zástupci svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 a v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů vyjadřují toto stanovisko (nesprávné škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 **nemáme** připomínky
- b) ~~k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 máme tyto připomínky:~~

Statutární orgán:

Podpis:



Svaz vodovodů a kanalizací

Žďársko
Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou

Ve Žďáře nad Sázavou

Dne 25. února 2020

Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Účetnictví a výkazy

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2019, podepsaná statutárním orgánem účetní jednotky
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury všech rozvahových účtů
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Výpisy z katastru nemovitostí

Finanční majetek

- Seznam bank a bankovních účtů
- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní kniha (deník)
- Účetní doklady a související podkladová dokumentace
- Výpis z obchodního rejstříku společností, ve které má svazek majetkovou účast

Pohledávky

- Saldokonto pohledávek odsouhlasené na hlavní knihu
- Vydané faktury
- Kniha vydaných faktur

Daně

- Propočet odhadované daně z příjmů za období 1-12/2019
- Přiznání k DPH za prosinec 2019

Závazky

- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu

- Přírůstky a úbytky dlouhodobých závazků
- Dodavatelské faktury
- Kniha došlých, resp. dodavatelských faktur
- Rekapitulace mezd

Jmění

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů

Fondy

- Pravidla tvorby a čerpání fondů
- Přírůstky a úbytky

Výsledek hospodaření

- Protokol o schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období

Smlouvy

- Dohody o hmotné odpovědnosti
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Smlouvy nájemní
- Smlouvy o dílo
- Smlouvy úvěrové

Rozpočet

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup u členských obcí)
- Pravidla rozpočtového provizoria (včetně informace o jejich zveřejnění)
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby a doložení zveřejnění,
- Střednědobý výhled rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění a schválení),
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů (včetně informace o zveřejnění)
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup u členských obcí)

Veřejné zakázky

- Přehled realizovaných veřejných zakázek v přezkoumávaném období, tj. výběrová řízení ukončená v průběhu přezkoumávaného období
- Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

Ostatní

- Zápisy z jednání valné hromady a předsednictva svazku
- Zápisy z kontrolní komise

Poměrové ukazatele

- Výpočet poměrových ukazatelů

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET A HOSPODAŘENÍ
 SVAZU VODOVODŮ A KANALIZACÍ ŽDĀRSKO
 ZA ROK 2019 (NÁVRH)**

Subjekt: Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko

IČ: 43383513

DIČ: CZ43383513

Subjekty svazku: celkem 81 obcí

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko je založen Č.j. Reg.8/93 Okresním úřadem ve Žďáru nad Sázavou.

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko je plátcem DPH.

SVK Žďársko zpracovává uzávěrku 1x měsíčně a odevzdává jí na Kraj Vysočina.

V roce 2019 zpracovával tyto výkazy:

Výkaz FIN 2-12 M

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Přehled o peněžních tocích

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Schválení účetní závěrky

Seznam účetních jednotek patřících do DKCS

Výkaz FIN 2-12M

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 (v Kč na dvě desetinná místa)

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Plnění k 31.12.2019	% plnění k upravenému rozpočtu
1. Třída 1 - Daňové příjmy				
2. Třída 2 – Nedaňové příjmy	22.141.000,00	24.744.729,00	24.744.729,59	100,00
3. Třída 3 – Kapitálové příjmy		308.520,00	308.520,00	100,00
4. Třída 4 - Přijaté transfery	153.941.780,00	303.466.110,23	303.794.358,23	100,11
Příjmy celkem	176.082.780,00	328.519.359,82	328.847.607,82	100,10
5. Třída 5 – Běžné výdaje	37.473.816,00	19.398.915,33	5.308.435,63	27,36
6. Třída 6 – Kapitálové výdaje	177.415.678,23	347.927.158,72	247.344.432,23	71,09
Výdaje celkem	214.889.494,23	367.326.074,05	252.652.867,86	68,78
Konsolidace výdajů – týká se převodů mezi účty SVK, pol. 5342, 5345				
Saldo: Příjmů výdajů po kons. -	38.806.714,23	- 38.806.714,23	76.194.739,96	- 196,34
Třída 8 financování				
Přijaté úvěry a půjčky				
Splátky úvěrů dlouhodobých	-16.648.285,77	- 16.648.285,77	-18.013.831,68	108,20
Změna stavu krát.na bank.účtech	55.455.000,00	55.455.000,00	-61.453.981,91	-110,82
Operace z peněž.účtů organizace nemajících char.příjmů a výdajů			3.067.982,99	
Financování celkem	38.806.714,23	38.806.714,23	-76.399.830,60	-196,87

Majetek Svazu vodovodů a kanalizací Žďársko se skládá z pořízení: privatizací, vlastní činností, darováním z obcí a vklad z obcí a měst.

	Pořizovací cena	Zůstatková cena
Dlouhodobý finanční majetek	22.392.977,80	
Nedokončený dlouhodobý majetek	286.672.453,11	
Majetek pořízený vlastní činností	3.931.228.064,00	2.380.138.794,00
Majetek dešťová kanalizace	18.769.167,00	14.595.234,00
Majetek nabytý darem	412.295.515,00	289.028.231,00
Majetek nabytý s právem hospodaření	675.982.098,00	517.941.177,00
Celkem	5.347.340.274,91	3.201.703.436,00

Privatizovaný majetek k 1.7.1994 činil 687.462.516,-Kč. Veškerý majetek Svazu vodovodů a kanalizací Žďársko provozuje VAS a.s. divize Žďár nad Sázavou dle provozní smlouvy.

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko vypracoval inventarizační zprávu za rok 2019 dle vyhlášky o inventarizaci č. 270/2010 Sb. Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb. Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení majetku. Hmotný i nehmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Příjmy za nájemné v roce 2019 činily 107.335.000,00 Kč a na pol. 2132 příjmy z DPH ve výši 22.549.873,00 Kč. Výnosy z prodeje el. energie, plynu, vody na pronaj. majetku na budově SVK Žďársko na účtu 602 jsou ve výši 106.580,00 Kč.

V ostatních příjmech SVK Žďársko obdržel neinvestiční příspěvek z obcí na obyvatele ve výši 8.628.600,-Kč. Na investice obce a města přispěly v celkové výši 59.478.651,- Kč.

V roce 2019 Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko obdržel tyto dotace:

Pol. 4216 – investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v celkové výši 22.028.021,23 Kč, z toho z EÚ SFŽP ČR na : Rokytno – kanalizace ve výši 1.312.823,98 Kč, Měřín – intenzifikace a rekonstrukce ČOV ve výši 13.544.455,56 Kč, Petrovice – kanalizace ve výši 7.170.741,69 Kč.

Pol. 4222 – investiční přijaté transfery od krajů – ve výši 7.900.036,00 Kč na akci „Měřín – intenzifikace a rekonstrukce ČOV“.

Par. 2310 – voda

Výdaje celkem	176.882.977,02 Kč
Z toho investiční výdaje	158.264.323,94 Kč
Z toho neinvestiční výdaje	18.618.653,08 Kč

Par 2321 – kanalizace

Výdaje celkem	88.428.528,29 Kč
Z toho investiční výdaje	88.409.378,29 Kč
Z toho neinvestiční výdaje	19.150,00 Kč

Investiční náklady jsou přílohou k tomuto vyúčtování a ve výkaze FIN 2-12 M.

Neinvestiční náklady jsou členěny ve výkaze Fin 2-12 M k 31.12.2019.

Par. 6310 - úroky z účtů, služby peněžních ústavů	995.855,20 Kč
Par. 6320 – pojištění majetku SVK a vloženého majetku	316.090,- Kč
Par. 6330 – převody vlastním účtům	4.459.050,- Kč
Par. 6399 – platby daní a poplatků – DPH	18.429.632,65 Kč
Par. 6409 – neinvestiční transfery obcím	0,- Kč

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko zařadil majetek do užívání v pořizovací hodnotě ve výši 171.768.314,-Kč.

Z toho vklad majetku z obcí ve výši 292.353,-Kč.

SVK Žďársko vyřadil majetek v pořizovací hodnotě ve výši 415.829,-Kč.

Úvěry a půjčky

K 31.12.2019 má SVK Žďársko celkem nesplacené úvěry ve výši 32.093.752,71 Kč.

Z toho na akci „Zajištění kvality pitné vody...“ činí 32.093.752,71 Kč – konečná splatnost úvěru je 30.6.2022.

A na akci Dyje I činí 0,-Kč – úvěr byl předčasně splacen, poslední splátka jistina ve výši 1.917.000,- Kč byla splacena ke dni 10.9.2019.

V roce 2019 Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko uhradil splátky úvěrů ve výši 18.013.831,68 Kč.

Rezervní a sociální fond

Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko tvoří rezervní a sociální fond. V roce 2019 Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko tvořil pouze sociální fond.

Tvorba fondu se řídí dle vnitroorganizační směrnice č. 8/93. V roce 2019 byla tvorba soc. fondu ve výši 112.050,-Kč, čerpání ve výši 82.511,- Kč. Zůstatek na běžném účtu sociálního fondu k 31.12.2019 je 475.878,-Kč.

Rezervní fond - čerpání bylo v celkové výši 450.000,- Kč - odměny členům představenstva dle schválení valnou hromadou. Zůstatek na běžném účtu u rezervního fondu k 31.12.2019 je 2.439.910,39 Kč.

Náklady a výnosy z hlavní a hospodářské činnosti účetní jednotka rozdělila do hlavní a hospodářské činnosti koeficientem 0,1084.

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	1.525.094,98	114.580.256,77
Výnosy celkem	928.257,33	188.420.883,12

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti před zdaněním činí -595.832,19 Kč, výsledek hospodaření běžného účetního období činí v hlavní činnosti -596.837,65 Kč.

Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti před zdaněním činí 79.627.680,46 Kč, výsledek hospodaření běžného účetního období 73.840.626,35 Kč.

Rozpočet na rok 2019 byl schválen valnou hromadou dne 19.3.2019 ve výši 231.537.780,- Kč a představenstvo Svazu vodovodů a kanalizací Žďársko schválilo celkem 10 rozpočtových opatření včetně konečného rozpočtu, který v r. 2019 činil v příjmech i výdajích 383.974.359,82 Kč.

Rozpočet Svazu vodovodů a kanalizací Žďársko

Příjmy:

Rozpočet schválený valnou hromadou vč. konsolidace	231.537.780,00
Rozpočtové opatření č.1	9.140.954,00
Rozpočtové opatření č.2	7.682.387,34
Rozpočtové opatření č.3	7.294.190,00
Rozpočtové opatření č.4	1.114.904,00
Rozpočtové opatření č.5	16.860.890,47
Rozpočtové opatření č.6	11.088.437,25
Rozpočtové opatření č.7	1.461.938,00
Rozpočtové opatření č.8	- 1.675.000,00
Rozpočtové opatření č.9	4.733.901,48
Rozpočtové opatření č. 10	94.733.977,28
Celkem příjmy	383.974.359,82

Výdaje:

Výdaje včetně konsolidace schválené valnou hromadou	231.537.780,00
Rozpočtové opatření č.1	9.140.954,00
Rozpočtové opatření č.2	7.682.387,34
Rozpočtové opatření č.3	7.294.190,00
Rozpočtové opatření č.4	1.114.904,00
Rozpočtové opatření č.5	16.860.890,47
Rozpočtové opatření č.6	11.088.437,25
Rozpočtové opatření č.7	1.461.938,00
Rozpočtové opatření č.8	- 1.675.000,00
Rozpočtové opatření č.9	4.733.901,48
Rozpočtové opatření č. 10	94.733.977,28
Celkem výdaje	383.974.359,82

Zpráva o přezkoumání hospodaření SVK Žďársko je přílohou závěrečného účtu.

Audit provedla firma HB AUDITING s.r.o. Žďár nad Sázavou.

Zpracovala: Chalupová Jana

Žďár nad Sázavou dne 18.2.2020

Svaz vodovodů a kanalizací
Žďársko
Vodárenská 2
591 01 Žďár nad Sázavou

Připomínky z návrhu Závěrečného účtu a hospodaření SVK Žďársko za rok 2019 mohou občané členských obcí uplatnit písemně do doby konání valné hromady a ústně na jednání valné hromady.

Vyvěšeno: 4.3.2020

Sejmuto:

VYVĚŠENO: G. J. Jalo
SEJMUTO: