

Komentář k závěrečnému účtu VHS Turnov za rok 2013

- komentář je sestaven pro příjmy a výdaje v sumách bez DPH.

1. Příjmy a výdaje rozpočtu, financování

Rozpočtované příjmy svazku jsou tvořeny především pronájmem VHS majetku, dotacemi, dalšími pronájmy a příjmy na stavby od fyz. a práv. osob.

Příjmy byly překročeny o 174 tis. Kč (ř. 110 - plán 145 347 tis., skut. 145 521 tis.). Toto navýšení je součtem skutečností vyšších příjmů proti některým nerealizovaným příjmům. Vyšší příjmy měla organizace ve vratce ze záloh na věcná břemena v částce v součtu 189 tis. Kč (ř. 12, 13), dále pak příjem z prodeje použitých vodoměrů (ř. 17) a z příspěvků na přípojky (ř. 106). Nenaplnění příjmů se týká dohodnutých položek příspěvků na úroky (ř. 41), příjmu za přípojky v Turnově (ř. 14), příjmu dotace od města Semily (ř. 27) a ponížení dotace od LK z důvodu ponížení způsobilých výdajů akce (ř. 86).

Rozpočtované výdaje svazku byly nenaplněny v částce 3,2 mil. Kč (ř. 346 - plán 133 009 tis., skut. 129 838 tis.). Neuskutečněné výdaje jsou způsobeny:

- Úsporou nákladů kanceláře ve výši 99 tis. (ř. 54)
- Úsporou na opravách ve výši 527 tis. (ř. 159)
- Úsporou na úrocích ve výši 402 tis. (ř. 174)
- Nerealizovanými výdaji na investice ve výši 530 tis. (ř. 334)
- Nenačerpanou rezervou ve výši 1 609 tis. (ř. 344)

Nepoužité finanční prostředky tvoří zůstatek běžného účtu na konci roku a slouží pro pokrytí nutných výdajů v lednu 2014.

Financování kleslo o 3 344 tis. Kč (ř. 368) zapojením skutečného zůstatku BÚ na konci roku a zohledněním všech položek vztahujících se k pohybu DPH k 31.12.2013.

Závěr k plnění všech příjmů a výdajů organizace:

Celkově byly příjmy organizace překročeny o 174 tis. Kč. Jedná se především o příjmy, jejichž skutečnost nebyla při sestavování rozpočtu zřejmá.

Úspora na výdajích rozpočtu ve výši 3,2 mil. Kč je tvořena pohybem na dílčích plněních jednotlivých akcí, úsporou na nákladech kanceláře a úrocích a nevyužitím investiční rezervy.

2. Účelové fondy

DSO tvoří sociální fond pro zaměstnance. O sociálním fondu se účtuje v rozpočtu. Čerpání prostředků ze sociálního fondu bylo plánováno a odsouhlaseno RS, proběhlo dle schválené rozpočtované částky.

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

DSO mělo v daném roce příjem z dotací od MZe ČR, SFŽP ČR, ERDF, LK a členských obcí. Dotace byly řádně rozpočtovány schváleny RS a čerpány v souladu s podmínkami pro poskytnutí dotací.

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2013

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2013 bylo provedeno auditorskou společností AUDITEX s.r.o. Liberec, zastoupenou Ing. Lumírem Šubertem (číslo auditorského oprávnění 1431), Ing. Pavlou Havlovou (číslo auditorského oprávnění 1956) a Ing. Vlastimilem Cejnarem (číslo auditorského oprávnění 713).

Závěr přezkoumání: nebyly zjištěny závažné nedostatky.

5. Doplnující informace o majetku DSO k 31.12.2013

VHS Turnov hospodaří k 31.12.2013 s majetkem v celkové výši 2 327 564 672,09 Kč
(vč. účtů 04X, 05X)

Další drobný hmotný majetek je vedený na podrozvahovém účtu 902 ve výši 82 555,36 Kč

Majetek pronajatý od obcí je uvedený v příloze uzávěrky, je evidován v hodnotě 218 828 990,58 Kč

Majetek pořízený v roce 2013 (maj. účty) 103 402 760,24 Kč

Jedná se o nákup pozemků nutných pro činnost, nákup čerpadel a dalšího zařízení do provozu, zaúčtované zkolaudované investice (92 mil.).

Stav účtu 042 v roce 2013 67 928 382,37 Kč
Jedná se o nedokončené stavby

Majetek vyřazený v roce 2013 2 464 3388,69 Kč
(vodovod a kanalizace Turnov, vodovod Dolní Štěpanice, automobil).

6. Závazky k 31. 12. 2013

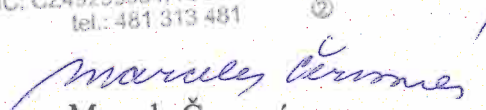
Závazky ve výši 10 722 652,03 Kč (z toho inv. 10 10 664 374,57 Kč, neinv. 58 277,46.), jsou vedeny na účtu 321.

Závazky vedené na účtu 378 se týkají pojištění za zaměstnance a jsou ve výši 6 610,- Kč.

7. Pohledávky k 31. 12. 2013

Nadměrný odpočet DPH za měsíc 11,12/13	440 080,00 Kč
Poskytnuté zálohy na věcná břemena	982 963,19 Kč

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


Marcela Červová
ředitelka VHS Turnov