



**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ
VODOHOSPODÁŘKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV
ZA ROK 2015**

Datum vyhotovení zprávy:

1. 2. 2016

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 přezkouvání 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 1.1.2015 do 31.12.2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Adresát: **Vodohospodářské sdružení Turnov** (dále jen „VHS“)
Sídlo: Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov
Právní forma: dobrovolný svazek obcí registrovaný u Krajského úřadu Liberec
IČ: 49295934
DIČ: CZ 49295934

Auditorská společnost: **AUDITEX s. r. o.**
Sídlo: 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.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo v sídle VHS ve dnech od 12. ledna do 1. února 2016 na základě smlouvy uzavřené dne 16. června 2015. Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno ověřením bilanční kontinuity rozvahových účtů dne 12. 1. 2016, činnost auditora předcházející vyhotovení této zprávy byla ukončena ověřením dokumentace k rozpočtovým změnám dne 29. 1. 2016.

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 právníckými 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, s nímž hospodaří VHS,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku 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. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ

A.1. Účetnictví, nakládání a hospodaření s majetkem

Od roku 2010 došlo k zásadní změně v účetních postupech tzv. vybraných účetních jednotek (viz § 1, odst. 3 zákona o účetnictví ve znění platném od 1.1.2010). Návazně byly v průběhu let 2010 až 2015 provedeny v zákoně o účetnictví další změny a byly vydány některé prováděcí předpisy v podobě vyhlášek a účetních standardů, avšak v rozsahu nepokrývajícím plně problematiku účetních postupů a oceňování ve vybraných účetních jednotkách. **Absence prováděcích předpisů, jakož i různé výklady stávajících předpisů vytvářejí od roku 2010 pro oblast účetnictví nejisté právní prostředí.** Řadu případů bylo nutno řešit podle obecných účetních zásad, **nelze vyloučit, že prováděcí předpisy, které by měly být vydány v dalším období, mohou vyvolat potřebu doplňujících či opravných účetních zápisů.** Při hodnocení jednotlivých údajů účetní závěrky v časové řadě je třeba přihlídnout k metodickým změnám vyplývajícím v příslušných letech z citovaných právních předpisů.

Při kontrole bilanční kontinuity bylo zjištěno, že **zůstatky rozvahových účtů vykázané k 31.12.2014 byly v hlavní knize převedeny jako počáteční zůstatky těchto účtů k 1.1.2015** v souladu s příslušnými právními předpisy (s přihlédnutím ke změnám ve Směrné účtové osnově).

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 nových oceňovacích a odpisových principů, které přinesly výše zmíněné nové právní předpisy. Vysoký zůstatek dohadných účtů aktivních a přijatých záloh na transfery je dán skutečností, že dosud nebylo uzavřeno vyúčtování investičních dotací, které byly VHS poskytnuty, zejména na akci „Čistá Jizera“.
- výsledek hospodaření celkem je ve výkazu zisku a ztráty vykázán ve správné výši. Veškeré náklady a výnosy jsou v návaznosti na čl. IV stanov účtovány v rámci hlavní činnosti, tomu odpovídá i sestavení rozpočtu. Protože dosud nebyl vydán účetní standard

o postupech účtování nákladů a výnosů hospodářské a hlavní činnosti, nelze v budoucnu vyloučit v této oblasti možnost metodických změn.

- VHS vede na podrozvahových účtech zastavený majetek, informace o něm je uvedena v příloze účetní závěrky.

A.2. Rozpočtové hospodaření, dotace

Rozdíl mezi celkovými příjmy a výdaji je uveden ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu (viz příloha č. 3 této zprávy). Na základě provedené dokladové prověrky a kontroly náplně některých vykázaných rozpočtových položek, zejména třídy 8 - Financování můžeme konstatovat, že **vykázané údaje navazují na účetnictví a že v podstatných souvislostech byla dodržena platná rozpočtová skladba.**

Dokladová kontrola, která byla provedena výběrovým způsobem, nezjistila z hlediska rozpočtového třídění příjmů a výdajů nedostatky závažnějšího rázu. Je možno konstatovat, že **při provedených výběrových šetřeních nebyly zjištěny případy porušení rozpočtové kázně.**

Při prověrce postupu VHS při schvalování a zveřejnění rozpočtu a rozpočtových opatření auditor nezjistil rozpory s platnou právní úpravou. VHS vede řádnou evidenci rozpočtových změn.

Při výběrovém přezkoumání rozhodujících poskytnutých účelových dotací nebyly zjištěny případy nesprávného použití finančních prostředků, resp. případy porušení dotačních podmínek.

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 2015 jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb. 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 2015 jsme nezjistili závažné nedostatky uvedené v § 10, odst. 3, písm. c) citovaného zákona. Zjištěné drobné nesrovnalosti nejsou podle našeho názoru z hlediska principu významnosti (materiality) závažné, tj. mají povahu nedostatků dle § 10, odst. 3, písm. b) citovaného zákona.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

V souladu s ustanovením § 10, odst. 2, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. auditor upozorňuje na **riziko zajištění finanční stability s ohledem na vysokou míru zadluženosti ve vztahu k tvorbě zdrojů**. Za účelem kvantifikace a vymezení tohoto rizika zadalo v roce 2010 sdružení u České spořitelny, a.s., zpracování Analýzy úvěrového potenciálu VHS Turnov. Z této analýzy vyplývá schopnost VHS v budoucnosti hradit své závazky, případně i zvýšit úvěrové zatížení v souvislosti s dalšími investičními akcemi. Hospodaření VHS se od predikovaného vývoje zásadně neodchyluje, analýza je proto nadále použitelným materiálem. **Zpracovaný model je však založen na předpokladech zvýšených příjmů zejména z pronájmů vodohospodářské infrastruktury. Je proto nezbytné průběžně vyhodnocovat, zda dochází k naplňování modelových předpokladů a návazně upřesňovat rozpočtový výhled sdružení.**

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

C. 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) = 0,88%**
- **podíl závazků na rozpočtu (příjmech) = 3,74%**
- **zastavený majetek v pořizovací ceně / stálá aktiva brutto = 3,07%**

- - -

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.

- - -

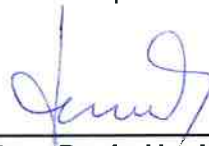
V Turnově, dne 1. února 2016, jménem auditorské společnosti zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření vypracoval:



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 1. února 2016 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. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, který provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro některé vybrané účetní jednotky;
- vyhláškou č. 383/2009 Sb. o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technické vyhláška o účetních záznamech);
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.;
- zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 137/2009 Sb. o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů.

ROZVAHA - BILANCE

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

Období: 12 / 2015

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

@I=370000.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

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
e-mail spetlikova@vhs.turnov.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky



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): 27.01.2016, 8h32m52s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Brutto	Korakce Netto	
AKTIVA CELKEM			3 024 736 988,01	444 283 228,00	2 560 453 760,01	2 471 624 410,63
A. Stála aktiva						
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
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		904 153,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 814 202,30	865 779,30	948 423,00	441 718,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	357 508,00		357 508,00	
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek						
1.	Pozemky	031	2 619 209 457,07	443 259 490,80	2 175 949 966,27	2 091 618 255,30
2.	Kulturní předměty	032	9 049 953,71		9 049 953,71	8 213 763,71
3.	Stavby	021	2 258 309 667,01	386 417 849,50	1 871 891 817,51	1 833 285 796,21
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	172 862 838,87	50 368 016,31	122 494 822,56	96 555 770,77
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 028 434,99	6 028 434,99		3 186 266,08
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	3 589 597,08	445 190,00	3 144 407,08	149 529 501,66
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	168 500 808,54		168 500 808,54	
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	868 156,87		868 156,87	867 156,87
11.	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						

Číslo položky	Název položky	Období			Minulé
		Běžné		Netto	
		Brutto	Korekce		
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
7.	Zprostředkování dlouhodobých tranferů	475			
B. Oběžná aktiva		403 197 862,74		403 197 862,74	378 660 284,33
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		396 708 909,87		396 708 909,87	374 834 286,38
1.	Odběratelé	311			
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	26 454,59	26 454,59	30 930,93
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			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343	416 691,00	416 691,00	525 282,23
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			

Číslo položky	Název položky	Období			Minulé
		Běžné		Netto	
		Syntetický účet	Brutto		
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	1 397 500,00		12 922 000,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
24.	Pevné termínové operace a opce	363			
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375			
29.	Náklady příštích období	381	26 190,50		21 457,25
30.	Příjmy příštích období	385			
31.	Dohadné účty aktivní	388	394 841 139,78		361 333 681,97
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	934,00		934,00
III. Krátkodobý finanční majetek			6 488 952,87	6 488 952,87	3 825 997,95
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	6 488 952,87		3 825 997,95
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období	
			Běžné	Mínulé
PASIVA CELKEM			2 580 453 760,01	2 471 624 410,63
C.	Vlastní kapitál		1 942 081 066,08	1 851 983 368,62
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 777 550 263,25	1 724 962 904,61
1.	Jmění účetní jednotky	401	741 865 252,46	740 914 392,46
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 371 713 656,54	1 320 077 157,90
4.	Kurzové rozdíly	405		
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	2 551 679,04	2 551 679,04
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		164 530 802,83	127 020 464,01
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		37 510 338,82	40 202 417,44
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	127 020 464,01	86 818 046,57
D.	Cizí zdroje		638 372 693,93	619 641 042,01
I.	Rezervy		500 000,00	500 000,00
1.	Rezervy	441	500 000,00	500 000,00
II.	Dlouhodobé závazky		626 986 489,08	598 653 295,95
1.	Dlouhodobé úvěry	451	232 157 349,30	237 562 613,98
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	394 829 139,78	361 090 681,97
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		10 886 204,85	20 487 746,06
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 570 218,24	11 127 010,13
6.	Směnky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Synthesy		Období	
		účet	část	běžné	minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
8.	Závazky z dělení správy	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331		341 215,00	421 762,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336		179 317,00	218 812,00
13.	Zdravotní pojištění	337		81 990,00	96 803,00
14.	Duchodové spoření	338			455,00
15.	Daň z příjmů	341		827 600,00	1 496 200,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		104 636,00	132 483,00
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			
30.	Závazky z finančního zajištění	366			
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
33.	Zprostředkování krátkodobých tranferů	375		2 297 448,92	100 756,00
34.	Výdaje příštích období	383		50 851,10	
35.	Výnosy příštích období	384		26 454,59	26 090,93
36.	Dohadné účty pasivní	389			
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378		5 406 474,00	6 867 374,00

* 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 / 2015

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

@I=370000.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

Antonína Dvořáka 287
Turnov
PSČ, pošta 51101

Místo podnikání

Antonína Dvořáka 287
Turnov
PSČ, pošta 51101

Údaje o organizaci

identifikační číslo 49295934
právní forma ÚSC
zřizovatel Liberecký kraj

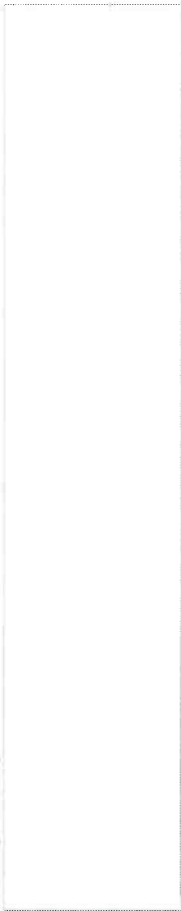
Předmět podnikání

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

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Blanka Špetliková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

ing. Milan Hejduk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2016, 8h35m 7s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Bežné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			80 037 559,16		71 306 830,32	
I.	Náklady z činnosti		64 147 476,29		55 311 381,81	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 001 950,03		879 914,44	
2.	Spotřeba energie	502	74 501,48		51 230,62	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	208 203,10		289 619,90	
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	5 835 063,09		3 567 183,63	
9.	Cestovné	512	17 872,10		4 582,55	
10.	Náklady na reprezentaci	513	141 936,30		175 692,45	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	9 495 956,53		9 084 727,44	
13.	Mzdové náklady	521	4 135 721,00		4 346 934,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 370 874,00		1 453 306,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	22 004,00		23 384,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	156 921,00		154 048,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	9 430,00		7 440,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	24 990,00		27 484,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	568 795,00		13 100,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	368 725,00			
23.	Jiné pokuty a penále	542	50 543,00		10 000,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	21 556,00			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	40 077 576,21		34 859 398,95	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	393 057,41		156 371,00	

Číslo položky	Název položky	Synedský účet	Bežné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	171 801,04		206 964,83	
II.	Finanční náklady		8 495 922,87		9 019 351,51	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	8 495 922,87		9 019 351,51	
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 příjmu		7 394 160,00		6 976 097,00	
1.	Daň z příjmů	591	7 200 000,00		7 000 000,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	194 160,00		23 903,00-	
B.	Výnosy celkem		117 547 897,98		111 509 247,76	
I.	Výnosy z činnosti		90 142 985,85		88 492 314,94	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	89 391 510,00		88 087 884,00	
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				
10.	Jiné pokuty a penále	642	62 000,00		31 000,00	
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				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	689 475,85		373 430,94	
II.	Finanční výnosy		534,98		529,80	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3
			Hospodářská činnost	2	Hospodářská činnost	4
2.	Úroky	662	534,98		529,80	
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		27 404 377,15		23 016 403,02	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	27 404 377,15		23 016 403,02	
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 příjmů z přidání 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		44 904 498,82		47 178 514,44	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		37 510 338,82		40 202 417,44	
			* Konec sestavy *			

PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2015

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

@I=370000.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

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

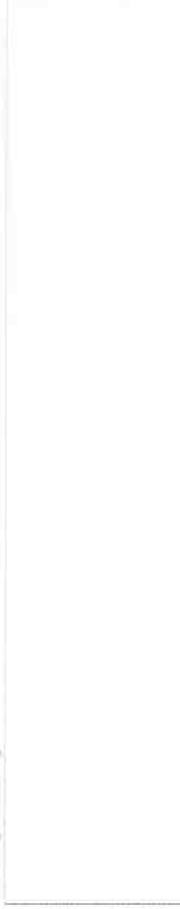
Předmět podnikání

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

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Blanka Špetliková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

ing. Milan Hejduk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2016, 8h37m10s

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

Od 1.1.2015 došlo k těmto změnám obsahového znění účtů: 1) na účet 342 se účtují závazky a pohledávky za silniční daní, 2) účet podrozvahy 943 byl v PS přeúčtován na účet 955. Byla zrušena hladina významnosti u věcného břemene - VB nad 40 tis. se účtuje na účet 029 a VB do 40 tis. se účtuje na účet 028, při zařazení do užívání je zaúčtován do nákladů na účet 5580313. Byl změněn odpisový plán v důsledku zbytkové hodnoty - odstranění 5%.

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

1. Způsob ocenění majetku: Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek - dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou nebo reprodukční pořizovací cenou. 2. Reprodukční pořizovací cena je stanovena na základě znaleckých posudků. 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 účetně odepisovala měsíčně. Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 1 000,- Kč do 40 000,- Kč se účtuje na účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1 000,- Kč je účtován do nákladů DSO při zařazení do užívání na účet 501 - Spotřeba materiálu a dále je veden v podrozvahové evidenci na účte 902. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 7 000,- Kč do 60 000,- Kč se účtuje na účet 018 - Drobný 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 společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. 6. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou - ve sledovaném období společnost 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		82 755,41	89 874,21
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
	3. Vyřazené pohledávky	905	82 755,41	89 874,21
	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			68 546 089,53
	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		10 453 433,12	
	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	10 453 433,12	
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			80 569 542,78	119 693 442,55
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 vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	80 569 542,78	119 693 442,55
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	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	70 033 354,25-	51 057 478,81-

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		218 812,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		96 803,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Skutečnosti, které poskytují další informace o podmínkách či situacích, které existovaly ke konci rozvahového dne - nevyskytují se.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Skutečnosti, které jako nejisté podmínky či situace existovaly ke konci rozvahového dne - nevyskytují se.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

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

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Krytí investičního fondu a fondu reprodukce - nevyskytuje se.

B.

Číslo položky	Název položky	Syntaktický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacími převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. 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	74 935 800,64	118 290 266,39
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	23 308 267,00	20 526 519,31

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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Číslo

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 a ČMZRB ve výši 80 569 542,78 Kč. V roce 2015 byly zařazeny do majetku na účet 021 stavby ve výši Kč 69 438 tis. Kč, na účet 022 ve výši 35 142 tis. Kč. Na účtu 042 jsou evidovány stavby ve výši Kč 168 501 tis. Kč. Dohadné účty aktivní představují nevyplacené nároky na investiční dotace. Na účtě 472 jsou vedeny přijaté zálohy na investiční dotace ve výši 394 829 tis. Kč. Jedná se zejména o investiční dotace v rámci projektu Čistá Jizera 1, Rovensko p. Troskami. Dlouhodobé úvěry k 31.12.2015: 1. bezúročný úvěr od ČMZRB se zůstatkem 3 737 440,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Prepeřích 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. zaúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 2. bezúročný úvěr od ČMZRB se zůstatkem 8 892 912,- 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), zaúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovena na 31.12.2019. 3. úvěr od ČMZRB se zůstatkem 4 192 090,- 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, zaúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování. 4. úvěr poskytnutý Českou spořitelnou, zůstatek ve výši 134 090 907,30 Kč. Jedná se o úvěr poskytnutý na akci Čistá Jizera dle Smlouvy o úvěru č. 79/09/LCD ze dne 25.5.2009 a jejích dvou dodatků. Dle článku IV smlouvy je úvěr splatný 30.6.2028 (měsíční splátky po 893 939,39 Kč). Zaúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 5. Úvěr, který byl poskytnut Komerční bankou, a.s., dle Smlouvy o úvěru registrační č. 7350005200074 ze dne 29.4.2005, splátky po 300 000,- Kč měsíčně, úvěr byl splacený k 29.4.2015. Zaúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 6. úvěr od KB ve výši 50 mil., a.s. se zůstatkem 31 244 000,- 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. Zaúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. 7. úvěr od ČMZRB s limitem ve výši 50 mil. Kč na ÚV Příkrý, V+K M. Skála. ČOV Rovensko se začne splácet od roku 2016. K 31.12.2015 bylo načerpáno 50 mil. Kč. Krátkodobé závazky na účtu 321 - Dodavatelé jsou tvořeny investičními fakturami ve výši 176 641,00 Kč a provozními fakturami v částce 1 393 577,24 Kč. S provozovatelem SČVK Teplice je uzavřena do roku 2020 Konecni smlouva. Na základě této smlouvy je ve prospěch VHS poskytnuta bankovní záruka ve výši 100 mil. Kč, k zajištění povinnosti provozovatele vyplývají ze smlouvy. V roce 2013 byla vytvořena účetní rezerva na riziko z probíhající daňové kontroly. Nedoplatek daně příjmu za rok 2014, uhrazený v roce 2015 činil 1 682 380,- Kč. Výše čtvrtletních záloh, hrazených v 1. pololetí v roce 2015 byla stanovena na 1 389 600,- Kč a od září 2015 na částku 1 796 600,- Kč.

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

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

V roce 2015 jsou veškeré náklady a výnosy účtovány v hlavní činnosti. Rozhodující výnosy představují nájemné za vodohospodářské zařízení pronajaté provozovateli SČVK ve výši 37 988 tis. Kč za vodné a 51 312 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, neinvestiční dotací od MZE na úroky investiční akce úprava vody Jilemnice a dary od fyz. osob na stavby po koleaudaci.

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

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

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

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

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

Přírůsky k 30.12.2015 na účtě 403 jsou tvořeny zejména přijatými investičními transfery od obcí - pol. 4221(29 031 342,30 - Kč), od Libereckého kraje - pol. 4222 (12 565 114,53 Kč), ze státního rozpočtu - pol. 4213 (2 508 094,62 Kč), 4216 (42 637 609,49 Kč) a příspěvků od fyz. osob - pol. 3122 (8 965,- 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**

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

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 258 309 667,01	386 417 849,50	1 871 891 817,51	1 833 265 796,21
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	5 251 530,84	843 618,28	4 407 912,56	4 474 707,56
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	17 812 300,95	3 517 613,38	14 294 687,57	9 340 561,17
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 831 355 789,14	312 933 332,56	1 518 422 456,58	1 529 112 966,93
G.5.	Jiné inženýrské sítě	403 890 046,08	69 123 285,28	334 766 760,80	290 337 560,55
G.6.	Ostatní stavby				

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	9 049 953,71	9 049 953,71	9 049 953,71	8 213 763,71
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	2 241 549,51		2 241 549,51	2 241 549,51
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	796 754,61		796 754,61	655 249,13
H.4.	Zastavěná plocha	6 011 649,59		6 011 649,59	5 316 965,07
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou			
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**Číslo
Poznámka
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 vešleli ručitel (včetně podpisu avalu směnky), 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 účelného období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplnění částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli 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 Výsmíku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotku 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 předmětné 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 dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. 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 ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov @I=370000.

Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

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
e-mail spetlikova@vhs.turnov.cz
WWW stránky

Razítka účetní jednotky

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): 27.01.2016, 8h41m39s

Č. položky	Název položky	Minulé účetní období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Endné účetní období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM					
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	1 851 983 368,62	233 858 124,06	143 760 426,60	1 942 061 066,08
I.	Jmění účetní jednotky	1 724 962 904,61	75 993 000,64	23 405 642,00	1 777 550 263,25
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	740 914 392,46	1 048 235,00	97 375,00	741 865 252,46
2.	Světlení majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
3.	Bezüplatné převody	-	-	-	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	-	-	-
6.	Ostatní	-	1 048 235,00	97 375,00	-
II.	Fondy privatizace	-	-	-	-
III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 320 077 157,90	74 944 765,64	23 308 267,00	1 371 713 656,54
1.	Světlení majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
2.	Bezüplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	74 935 800,64	-	-
4.	Dary	-	8 965,00	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	23 308 267,00	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
IV.	Kurzové rozdíly	-	-	-	-
V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	338 580 324,79-	-	-	338 580 324,79-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
VI.	Jiné oceňovací rozdíly	-	-	-	-
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
VII.	Opravy předcházejících účetních období	2 551 679,04	-	-	2 551 679,04
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
B.	Fondy účetní jednotky	-	97 375,00	97 375,00	-
C.	Výsledek hospodaření	127 020 464,01	157 767 748,42	120 257 409,60	164 530 802,83
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	-	-	-	-

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

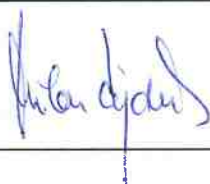
k 31. prosinci 2015

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

Číslo položky	Název položky	2015
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	3.825.997,95
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	55.625.347,66
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	44.904.498,82
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	16.709.814,91
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	40.077.576,21
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	0,00
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-23.367.761,30
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	2.073.793,93
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	108.334,32
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	1.965.459,61
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	-8.062.760,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-134.308.254,00
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-134.308.254,00
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
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	0,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	81.345.861,26
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	86.751.125,94
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-5.405.264,68
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	2.662.954,92
	Rozdíl mezi řádky (P+F-R)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	6.488.952,87

Okamžik sestavení: 27.1.2016

Podpisový záznam:



Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad

sestavený k 12 / 2015

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2015 12 49295934

Název a sídlo účetní jednotky: Vodohospodářské sdružení Turnov

@I=370000.

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	192 026,00	198 295,00	198 295,25
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 478 666,00	3 948 666,00	3 948 666,00
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	2 660 000,00	2 508 095,00	2 508 094,62
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	42 720 000,00	42 637 610,00	42 637 609,49
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	18 720 593,00	28 972 342,00	29 031 342,30
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	12 348 045,00	12 565 115,00	12 565 114,53
0000	Bez ODP		78 119 330,00	90 830 123,00	90 889 122,19
2310	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	45 995 887,00	45 995 887,00	45 995 887,30
2310	Pitná voda		45 995 887,00	45 995 887,00	45 995 887,30
2321	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	62 087 254,00	62 087 254,00	62 087 253,80
2321	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		62 087 254,00	62 087 254,00	62 087 253,80
2369	2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	66 600,00	66 600,00	66 600,00
2369	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	21 668 599,00	6 194 130,00	6 197 557,76
2369	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodob. majetku	320 000,00	8 965,00	8 965,00
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		22 055 199,00	6 269 695,00	6 273 122,76
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	500,00	500,00	534,98
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		500,00	500,00	534,98
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			99 129 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				99 129 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			208 258 170,00	205 183 459,00	304 374 921,03

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
2310	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek			
2310	5171	Opravy a udržování	1 185 800,00	1 984 429,00	1 982 257,43
2310	6121	Budovy, haly a stavby	36 927 768,00	29 225 991,00	29 212 625,45
2310	Pitná voda		38 113 568,00	31 210 420,00	31 194 882,88
2321	5156	Pohonné hmoty a maziva			
2321	5171	Opravy a udržování	121 000,00	65 015,00	58 452,83
2321	6121	Budovy, haly a stavby	131 023 912,00	115 145 685,00	115 086 995,94
2321	6341	Investiční transfery obcím	200 000,00		
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		131 344 912,00	115 210 700,00	115 145 448,77
2369	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	3 895 000,00	3 895 000,00	3 764 005,00
2369	5021	Ostatní osobní výdaje	399 400,00	485 555,00	485 555,00
2369	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	1 026 502,00	1 026 502,00	982 440,00
2369	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	404 587,00	437 802,00	437 752,00
2369	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	27 000,00	27 000,00	22 602,00
2369	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	2 300,00	1 288,00	1 240,00
2369	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	568 700,00	446 195,00	357 354,61
2369	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)			
2369	5139	Nákup materiálu j.n.	1 004 300,00	1 185 182,00	1 180 974,16
2369	5141	Úroky vlastní	9 024 717,00	8 501 014,00	8 495 922,87
2369	5151	Studená voda	6 000,00	8 241,00	7 852,40
2369	5153	Plyn	44 770,00	51 477,00	51 477,40
2369	5154	Elektrická energie	36 300,00	38 821,00	38 819,00
2369	5156	Pohonné hmoty a maziva	365 087,00	244 087,00	244 044,16
2369	5161	Poštovní služby	30 000,00	30 000,00	26 920,00
2369	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	134 786,00	134 786,00	106 459,79
2369	5163	Služby peněžních ústavů	221 000,00	211 356,00	171 169,00
2369	5164	Nájemné	8 811 240,00	8 837 686,00	8 751 808,02
2369	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	121 000,00	157 300,00	144 270,50
2369	5167	Služby školení a vzdělávání	24 200,00	25 495,00	25 495,12
2369	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	175 450,00	165 770,00	116 596,56
2369	5169	Nákup ostatních služeb	3 003 208,00	2 271 949,00	1 999 710,99
2369	5171	Opravy a udržování	756 250,00	3 323 640,00	3 323 596,29
2369	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	18 150,00	16 448,00	13 593,00
2369	5175	Pohoštění	90 750,00	90 750,00	83 402,79
2369	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
2369	5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	9 560 302,00	6 860 302,00	6 860 302,00
2369	5194	Věcné dary	60 000,00	60 000,00	56 579,09
2369	5361	Nákup kolů	20 000,00	20 000,00	2 000,00
2369	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	7 500,00	16 930,00	16 930,00
2369	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	97 375,00	97 375,00	97 375,00
2369	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	946 704,00	163 677,00	157 626,85
2369	6121	Budovy, haly a stavby	1 343 100,00	13 371 550,00	12 255 137,50
2369	6122	Stroje, přístroje a zařízení	317 961,00	693 741,00	693 741,60
2369	6130	Pozemky	100 000,00	831 000,00	831 000,00
2369	6901	Rezervy kapitálových výdajů	260 150,00		
2369	Ostatní správa ve vodním hospodářství		42 903 789,00	53 727 919,00	51 803 752,70
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30 000,00	61 126,00	61 126,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		30 000,00	61 126,00	61 126,00
6310	5156	Pohonné hmoty a maziva			
6310	5163	Služby peněžních ústavů	50 000,00	50 000,00	29 805,32
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		50 000,00	50 000,00	29 805,32
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			99 129 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				99 129 000,00

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	16 372 965,00	3 718 658,00-	12 602 412,00-
6399	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		949 927,00	926 927,00
6399	Ostatní finanční operace		16 372 965,00	2 768 731,00-	11 675 485,00-
6402	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			7 980,00
6402	Finanční vypořádání minulých let				7 980,00
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	7 500 000,00	8 062 760,00	8 054 780,00
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6409	Ostatní činnosti j.n.		7 500 000,00	8 062 760,00	8 054 780,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			236 315 234,00	205 554 194,00	293 751 290,67

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. prostřed. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostřed. na bank. účtech (+/-)	8115	3 775 998,00	3 775 998,00	2 662 954,92-
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	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	22 405 264,00-	22 405 264,00-	22 405 264,68-
Změna stavu dlouhod. prostřed. 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. prostřed. (-)	8214			
Změna stavu krátkod. prostřed. 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. prostřed. (-)	8224			
Změna stavu dlouhod. prostřed. 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	29 686 330,00	2 000 001,00	2 555 410,76-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	28 057 064,00	370 735,00	10 623 630,36-

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	129 818 840,00	114 344 371,00	114 347 833,84
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	320 000,00	8 965,00	8 965,00
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	78 119 330,00	90 830 123,00	190 018 122,19
PŘÍJMY CELKEM	4050	208 258 170,00	205 183 459,00	304 374 921,03
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			99 129 000,00
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	1 478 666,00	3 948 666,00	3 948 666,00
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			99 129 000,00
* 4137 - Převody mezi statutárními městy (hl.m.Prahou) a jejich městskými obvody nebo částmi - příjmy	4145			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	18 720 593,00	28 972 342,00	29 031 342,30
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	12 348 045,00	12 565 115,00	12 565 114,53
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		375 000,00	375 000,00
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	208 258 170,00	205 183 459,00	205 245 921,03
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	65 195 639,00	46 122 550,00	135 514 163,33
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	171 119 595,00	159 431 644,00	158 237 127,34
VÝDAJE CELKEM	4240	236 315 234,00	205 554 194,00	293 751 290,67
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			99 129 000,00
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			99 129 000,00

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			
* 5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360	200 000,00		
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostř. poskytnuté na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	236 315 234,00	205 554 194,00	194 622 290,67
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	28 057 064,00-	370 735,00-	10 623 630,36
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450	28 057 064,00	370 735,00	10 623 630,36-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	28 057 064,00	370 735,00	10 623 630,36-

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

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1. 1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	3 825 997,95	6 488 952,87	2 662 954,92-
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	3 825 997,95	6 488 952,87	2 662 954,92-
Termínované vklady dlouhodobé	6040			
Termínované vklady krátkodobé	6050			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090		375 000,00	375 000,00
v tom položky:				
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120		375 000,00	375 000,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	7140			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na územní jiného okresu	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290			
v tom položky:				
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	7360			
v tom položky:				
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	7470			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Název	Položka	Název	Výsledek od počátku roku
a		b		93
15825		4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	42 637 609,49
15825				42 637 609,49
29021	Neiv. dotace na úroky (222)	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	198 295,25
29021	Neiv. dotace na úroky (222)			198 295,25
90877		4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	2 508 094,62
90877				2 508 094,62
C e l k e m				45 343 999,36

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním 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	4213		054	1	2 660 000,00	2 508 095,00	2 508 094,62
0000	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů			2 660 000,00	2 508 095,00	2 508 094,62
0000	4216		054	5	42 720 000,00	42 637 610,00	42 637 609,49
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozp			42 720 000,00	42 637 610,00	42 637 609,49
0000	Bez ODPA				45 380 000,00	45 145 705,00	45 145 704,11
C e l k e m					45 380 000,00	45 145 705,00	45 145 704,11

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

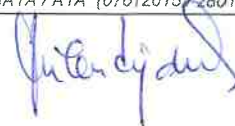
Paragraf	Položka	Text	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	1	2	3
2310	6121		054	1	360 000,00	303 543,00	7 744 320,26-
2310	6121		054	5	3 620 000,00	5 160 231,00	5 160 230,66
2310	6121	Budovy, haly a stavby			3 980 000,00	5 463 774,00	2 584 089,60-
2310	Pitná voda				3 980 000,00	5 463 774,00	2 584 089,60-
2321	6121		054	1	2 300 000,00	2 300 000,00	25 264 221,47
2321	6121		054	5	39 100 000,00	39 100 000,00	37 477 378,83
2321	6121	Budovy, haly a stavby			41 400 000,00	41 400 000,00	62 741 600,30
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly				41 400 000,00	41 400 000,00	62 741 600,30
C e l k e m					45 380 000,00	46 863 774,00	60 157 510,70

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

ing. Milan Hejduk



Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

ing. Milan Hejduk

tel.: **481313481**

o skutečnosti:

Blanka Špetlíková

tel.: **481313481**

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 „Lomnice nad Popelkou - oprava vodovodu, kanalizace a komunikace ul. Máchova a Lidická“, „Turnov – oprava kanalizace a vodovodu sídliště Jana Patočky, ul. Sportovní“, „Intenzifikace úpravny vody Příkrý“, „Odkanalizování Rovenska pod Troskami“, „Vodojem a úprava vody Benecko – Pláňka“, „Oprava vodojemů Horní Rokytnice“, „Intenzifikace ČOV Malá Skála“.
- 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.
- Smluvní a další dokumentace k rozhodujícím dotačním titulům, a to jak k provozním dotacím, tak i k investičním dotacím, zejména „Čistá Jizera“, „Intenzifikace úpravy vody Příkrý“, „Odkanalizování Rovenska pod Troskami“, „Lomnice nad Popelkou – oprava vodovodu, kanalizace a komunikace ul. Máchova a Lidická“, „Turnov - oprava kanalizace a vodovodu ulice Sportovní“, „Za Jinovou (veřejný vodovod, splašková kanalizace)“, „Semily – oprava vodovodu Jílovecká ulice + PD intenzifikace ČOV Semily“, „PD Rekonstrukce VDJ Benešov – Starý a Nový“, „Borek, Hrudka – rekonstrukce ÚV“, „Intenzifikace ČOV Malá Skála“, „Chuchelna – vodovod Palučiny“, „Rekonstrukce VDJ Tachov – Troskovice“, „Přepeře – propojka vodovodů“ a dotace od obcí – členů sdružení.
- Dokumentace k výběrovým řízením - akce „Rekonstrukce vodovodu a kanalizace Jilemnice, ulice Čsl. Legií“, „Turnov – intenzifikace úpravy vody Nudvojovice“, „Tatobity – obnova vodovodů v obci“.
- Další účetní doklady vybrané auditorem na základě příslušných auditorských postupů pro ověření nákladů a výnosů VHS.