

Tabulka č. 2 Rezerva finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací – tvorba, čerpání, dluh (v Kč)

číslo účtu:								
Poř. č.	Druh infrastrukturního majetku	Peněžní toky	Zůstatek rezervy z předchozích období	2021	2022	2023	2024	2025
21	Vodovody celkem	Příjmy tvořící prostředky na obnovu						
22		Výdaje na obnovu						
23		Zůstatek rezervy finančních prostředků na obnovu k 31.12. daného roku						
24	Kanalizace celkem	Příjmy tvořící prostředky na obnovu						
25		Výdaje na obnovu						
26		Zůstatek rezervy finančních prostředků na obnovu k 31.12. daného roku						
27	CELKEM vodovody a kanalizace		x	x	x	x	x	x
28	Příjmy tvořící prostředky na obnovu							
29	Výdaje na obnovu							
30	Dočasně vypůjčeno z rezervy finančních prostředků na obnovu							
31	Vráceno do rezervy finančních prostředků na obnovu							
32	Zůstatek k 31.12. daného roku							
33	Dluh vůči rezervě finančních prostředků na obnovu k 31.12. daného roku							

Tabulka č. 2

Jedná se o přehled tvorby a čerpání peněžních prostředků na obnovu a zůstatek rezervy finančních prostředků na obnovu k 31. prosinci daného kalendářního roku, včetně peněžních prostředků na obnovu tvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, na opravy s charakterem obnovy.

Řádky:

21 a 24 – Příjmy tvořící prostředky na obnovu v rozdělení na vodovody a kanalizace – jedná se o peněžní příjmy z vodného nebo stočného, pachtovného nebo nájemného a peněžní prostředky ostatní viz § 13 odst. 7 za daný kalendářní rok.

22 a 25 - Výdaje na obnovu v rozdělení na vodovody a kanalizace – jedná se o peněžní výdaje na obnovu vodovodů nebo kanalizací za daný kalendářní rok.

28 a 29 – Příjmy tvořící prostředky na obnovu a výdaje na obnovu – jedná se o součty příjmů a výdajů na obnovu vodovodů a kanalizací v daném kalendářním roce.

30 a 31 - Dočasně použité peněžní prostředky z rezervy finančních prostředků na obnovu na jiné účely – jedná se o výdaje peněžních prostředků z rezervy finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací, které byly v souladu s § 13 odst. 9 vyhlášky dočasně využity na jiné účely než na obnovu vodovodů nebo kanalizací. Vykazuje se zde i odložená tvorba peněžních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací, které jsou nově vybudované.

23, 26 a 32 – Zůstatek rezervy finančních prostředků obnovu k 31. prosinci kalendářního roku – jedná se o stav rezervy finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací ke konci kalendářního roku celkem a za vodovody a kanalizace zvlášť.

33 - Dluh vůči rezervě k 31. prosinci kalendářního roku – jedná se o rozdíl mezi dočasně použitými peněžními prostředky z rezervy finančních prostředků na obnovu na jiné účely vypůjčenými a vrácenými peněžními prostředky do rezervy finančních prostředků na obnovu vodovodů a kanalizací.

DOKLADY K REALIZACI PLÁNU FINANCOVÁNÍ OBNOVY VODOVODŮ A KANALIZACÍ

Doklady k realizaci plánu financování obnovy vodovodů nebo kanalizací v jednotlivých letech po jeho zpracování tvoří zejména doklady o tvorbě finančních prostředků na obnovu, například faktury, smlouvy o poskytnutí úvěru, smlouvy o poskytnutí dotace; bankovní výpisy z bankovního účtu rezervy finančních prostředků na obnovu a bankovní účty zřízené podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů; případně faktury přijaté a hrazené přímo z dotačních nebo úvěrových zdrojů a doklady o čerpání vytvořených peněžních prostředků, například výpisy z bankovního účtu rezervy finančních prostředků na obnovu, a bankovních účtů zřízených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů; faktury přijaté a dále seznam realizovaných akcí obnovy s vyčíslením jejich vynaložených nákladů doložených účetními doklady nebo jinými účetními záznamy.“.