

**Dobrovolný svazek obcí
VODOVOD HAMR**

Palackého nám. 46 /II., 379 01 Třeboň, IČO: 608 18 361, DIČ: CZ60818361

**ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
ZÁVĚREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2023
(NÁVRH)**

V Třeboni dne 22.5.2024

Zpráva o hospodaření a závěrečný za rok 2023 je určena k vyvěšení na úředních deskách členských obcí do konání Valné hromady svazku dne 6.6.2024.

I. Základní údaje o společnosti

| | |
|--------------------------------------|---|
| Název dobrovolného svazku obcí (DSO) | Dobrovolný svazek obcí Vodovod Hamr |
| Datum vzniku DSO | 26.5.1993 |
| Adresa | Palackého nám. 46/II, 379 01 Třeboň |
| Elektronická adresa / Web | vodovod.hamr@seznam.cz http://vodovod-hamr.wz.cz |
| IČ / DIČ | 608 18 361 / CZ60818361 - plátce DPH |
| Členské obce | Obec Frahelž Obec Hamr Obec Hatín Městys Chlum u Třeboně Obec Klec Obec Lásenice Obec Majdalena Obec Novosedly nad Nežárkou Obec Pístina Obec Příbraz Obec Staňkov Město Stráž nad Nežárkou Město Třeboň |
| Statutární orgán - dva jednatele | Mgr. Jitka Bednářová Ing. Miroslav Kajan |
| Revizor hospodaření | Ing. Jana Srnec |
| Vedení účetnictví | Ing. et Ing. Jiří Kuta |
| Bankovní účet | 602550309/0800 vedený u ČS a.s. Třeboň |
| Předmět činnosti svazku | <ul style="list-style-type: none">- Shromažďování, úprava a rozvod vody- Činnosti související s odpadními vodami Pronájem vodohospodářského majetku svazku a majetku svěřeného členskými obcemi. Provoz uvedeného majetku v roce 2022 zajišťoval nájemce ČEVAK a.s., Severní 8/2264, České Budějovice na základě Koncesní smlouvy na provozování vodovodů a kanalizací. Tato smlouva byla uzavřena dne 17.10.2018 na dobu určitou do 31.12.2029. <ul style="list-style-type: none">- Ostatní odborné související činnosti (výstavba nových vodohospodářských zařízení, s tím spojené průzkumy, projektování, inženýrská činnost, udržování, opravy a rekonstrukce, obchodní činnosti, zkušební a kontrolní činnost). |

II. Organizační struktura

Nejvyšším orgánem DSO Vodovod Hamr je Valná hromada. Volenými orgány svazku jsou dva jednatele a revizor hospodaření. Záležitosti svazku vyřizuje ředitel, který je v pracovním poměru.

III. Zasedání orgánů svazku

Valná hromada svazku se v roce 2023 konala ve dnech: 23.3., 8.6., 19.10. a 30.11. Zápisy z valných hromad byly rozeslány všem členským obcím. Včetně podkladů a prezenčních listin jsou zápisy uloženy v kanceláři svazku.

IV. Činnost svazku v roce 2023

V průběhu roku prováděl svazek správu svého majetku, jeho obnovu, odstraňování závad a havárií a jeho modernizaci. Tyto činnosti prováděl svazek z části vlastní činností a z části prostřednictvím provozovatele (ČEVAK a.s.).

V. Rozpočet, rozpočtová opatření v roce 2023

Rozpočet svazku schválila Valná hromada na zasedání konaném dne 6.12.2022. Rozpočet byl schválen všemi hlasy přítomných zástupců měst a obcí.

Rozpočet byl v průběhu roku upřesňován formou rozpočtových opatření. Informace o přijatých rozpočtových opatření se nachází na webových stránkách svazku. Provedení rozpočtových opatření schvalovala Valná hromada svazku na svých zasedáních.

Rozpočtová opatření 2023 (Kč)

| | příjmy | výdaje | financování |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| Schválený rozpočet | 6 769 000 | 6 769 000 | 0 |
| Rozpočtová opatření úhrnem | 2 989 | 1 544 731 | 1 541 742 |
| Rozpočet po rozpočtových opatřeních | 6 771 989 | 8 313 731 | 1 541 742 |

Naplnění rozpočtu (tis. Kč)

| Ukazatel rozpočtu v tis.Kč | 2022 | | 2023 | | Rozdíl skutečnosti 2023-2022 | Plnění 2023/2022 (%) |
|--|-------------------|------------|-------------------|------------|------------------------------|----------------------|
| | upravený rozpočet | skutečnost | upravený rozpočet | skutečnost | | |
| Tř. 2 – Nedaňové příjmy | 6787,9 | 6364,2 | 6772,0 | 7146,2 | 782,0 | 112,29 |
| Tř. 4 – Přijaté transfery | 0 | 100 | 0 | 7104,1 | 7004,1 | 7104,1 |
| Příjmy celkem | 6787,9 | 6464,2 | 6772,0 | 14250,4 | 7786,2 | 220,45 |
| Konsolidace příjmů = převody z rozpočtových účtů | 0 | 100 | 0 | 7104,1 | 7004,1 | 7104,1 |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 6787,9 | 6364,2 | 6772,0 | 7146,2 | 782,0 | 112,29 |
| Tř. 5 – Běžné výdaje | 6384,2 | 5536,3 | 3 767,7 | 10796,0 | 5259,7 | 195,00 |
| Tř. 6 – Kapitálové výdaje | 25298,6 | 24848,8 | 4 546,0 | 447,9 | -24400,9 | 1,80 |
| Výdaje celkem | 31682,8 | 30385,1 | 8 313,7 | 11243,9 | -19141,2 | 37,0 |
| Konsolidace výdajů | 0 | 100 | 0 | 7104,1 | 7004,1 | 7104,1 |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 31682,8 | 30285,1 | 8 313,7 | 4139,8 | -26145,3 | 13,67 |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci | -24894,9 | -23920,9 | -1 541,7 | 3006,5 | 26927,40 | -12,57 |
| Financování (tř.8) | 24894,9 | 23920,9 | 1 541,7 | -3006,5 | -26927,4 | -12,57 |
| Financování celkem po konsolidaci | 24894,9 | 23920,9 | 1 541,7 | -3006,5 | -26927,40 | -12,57 |

Plnění rozpočtu příjmů

Daňové příjmy

Nebyly rozpočtovány ani dosaženy.

Nedaňové příjmy

Příjmy rozpočtu pro rok 2023 byly schváleny ve výši 6 769 000 Kč. Skutečné příjmy dosáhly částku 7 146 217,32 Kč.

Procentní podíl ke schválenému rozpočtu činí 105,53%

Jedná se o příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku provozovateli včetně ročního vyúčtování pachtovného, o příjmy z přeúčtování části pohoštění Svazku obcí regionu Třeboňsko a o příjmy z úroků na běžném účtu a na spořicímu účtu.

Přijaté transfery

Nebyly rozpočtovány, uvedena částka 7 104 141,00,- Kč – zapojení vlastních finančních prostředků.

Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje rozpočtu pro rok 2023 byly schváleny ve výši 6 769 000,00 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl rozpočet výdajů upraven na 8 313 731,00 Kč. Skutečné výdaje bez zapojení vlastních finančních prostředků (7 104 141,00 Kč) byly čerpány ve výši 4 139 761,71 Kč.

Procentní podíl výdajů ke schválenému rozpočtu činí 61,16 %.

Z toho:

Běžné výdaje

Běžné výdaje obsahují veškeré výdaje třídy 5 po konsolidaci. Jedná se o mzdové výdaje a související odvody (položky 5011 – 5038), výdaje na pořízení DDHM (položka 5137), materiální náklady (položka 5139), energie (položka 5151 – 5154), služby (položky 5161 – 5175), platby daní, poplatků a služby peněžních ústavů (položky 5163 a 5362). Celková výše běžných výdajů činí 10 796 001,34 Kč, schválený rozpočet činil 2 209 000,00 Kč.

Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje obsahují veškeré výdaje třídy 6. Jedná se o výdaje týkající se investic. Upravený rozpočet činil 4 546 000,00 Kč, skutečně bylo vynaloženo 447 901,37 Kč.

Konsolidace výdajů

Uvedena částka 7 104 141,- Kč = zapojení vlastních finančních prostředků

Plnění rozpočtu financování

Svazek vykázal navýšení vlastních finančních prostředků na účtu o 3 006 455,61

Do schváleného rozpočtu byly zapojeny volné finanční prostředky ve výši 8 539 314,42 Kč = stav k 1.1.2023

Zůstatek běžného a spořicího účtu k 31.12.2023 činil 11 795 631,27 Kč (včetně zúročení).

I. Rozpočtové příjmy:

| Paragraf | Položka | Text | Kč |
|--------------------------|---------|---|---------------|
| 2310 | 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 14 586,50 |
| 2310 | 2132 | Příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku | 6 797 860,13 |
| 2310 | 2132 | Vyúčtování pachtovného | 79 134,13 |
| 6310 | 2141 | Příjmy z úroků | 254 636,56 |
| 6330 | 4134 | Převody z rozpočtových účtů | 7 102 000,00 |
| 6330 | 4138 | Převody z vlastní pokladny | 2 141,00 |
| Rozpočtové příjmy celkem | | | 14 250 358,32 |

II. Rozpočtové výdaje:

| | | | |
|--------------------------|------|---|---------------|
| 2310 | 5011 | Platy zaměstnanců v pracovním poměru | 576 000,00 |
| 2310 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 100 000,00 |
| 2310 | 5031 | Povinné pojistné na soc. zabezpečení | 142 848,00 |
| 2310 | 5032 | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | 51 840,00 |
| 2310 | 5038 | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 2 420,00 |
| 2310 | 5042 | Odměny za užití SW | 3 453,00 |
| 2310 | 5139 | Nákup materiálu | 75 515,81 |
| 2310 | 5151 | Voda kancelář | 1 200,00 |
| 2310 | 5154 | Elektrická energie kancelář | 3 000,00 |
| 2310 | 5161 | Poštovní služby | 225,00 |
| 2310 | 5162 | Služby telekomunikací | 3 475,00 |
| 2310 | 5164 | Nájemné kancelář | 43 074,00 |
| 2310 | 5166 | Konzultační, poradenské a právní služby | 113 740,00 |
| 2310 | 5168 | Služby zpracování dat | 15 051,00 |
| 2310 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 34 247,24 |
| 2310 | 5171 | Opravy a udržování | 1 340 255,29 |
| 2310 | 5175 | Pohoštění | 24 309,00 |
| 2310 | 6121 | Budovy, haly a stavby | 348 480,00 |
| 2310 | 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | 99 421,37 |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 1 701,00 |
| 6330 | 5345 | Služby vlastním rozpočtovým účtům | 7 002 141,00 |
| 6330 | 5348 | Převody do vlastní pokladny | 102 000,00 |
| 6409 | 5362 | Platby daní státnímu rozpočtu | 1 159 506,00 |
| Rozpočtové výdaje celkem | | | 11 243 902,71 |

III. Financování:

| | | | |
|--|------|--|---------------|
| | 8115 | Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech | -3 256 316,85 |
| | 8901 | Operace nemající charakter příjmů a výdajů (úrok z finančních prostředků vedených na spořicímu účtu) | 249 861,24 |
| | 8000 | Financování | -3 006 455,61 |

VII. Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty

| Účet | | 2022 | 2023 |
|----------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 031 | Pozemky | 489 229,00 | 489 229,00 |
| 021 | Stavby | 71 293 850,20 | 67 934 759,20 |
| 022 | Samostat. hmotné movité věci | 106 922,00 | 163 836,42 |
| 042 | Nedokonč. dlouhodobý hmotný majetek | 782 541,00 | 1 227 224,00 |
| 311 | Odběratelé | 0 | 0 |
| 231 | Základní běžný účet | 8 539 314,42 | 11 795 631,27 |
| AKTIVA CELKEM | | 81 211 586,62 | 81 610 679,89 |

Pasivní účty

| Účet | | 2022 | 2023 |
|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| 401 | Jmění účetní jednotky | 279 746 336,64 | 279 746 336,64 |
| 406 | Oceňovací rozdíly | -181 735 594,10 | -181 735 594,10 |
| | Výsledek hospodaření běžného účet. období | -2 444 226,88 | 274 736,62 |
| 432 | Výsledek hospodaření předch. účet. období | -14 749 408,59 | -17 193 635,47 |
| 321 | Dodavatelé | 60 966,55 | 243 141,20 |
| 331 | Zaměstnanci | 38 090,00 | 38 090,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 15 024,00 | 15 024,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 6 480,00 | 6 480,00 |
| 342 | Ostatní daně | 4 630,00 | 4 630,00 |
| 343 | Daň z přidané hodnoty | 268 684,00 | 210 866,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 605,00 | 605,00 |
| PASIVA CELKEM | | 81 211 586,62 | 81 610 679,89 |

VIII. Kontroly a přezkoumání hospodaření

Inventura majetku vlastního i svěřeného k 31.12.2023. Při inventuře nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Přezkum hospodaření svazku za rok 2023 provedlo Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí Krajského úřadu Jihočeského kraje. Přezkoumání hospodaření svazku bylo provedeno ve dvou etapách, dokončeno dne 9.5.2024. Přezkumem nebyly zjištěny žádné chyby ani nedostatky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla rozeslána členským obcím k vyvěšení na úředních deskách do doby jeho projednání valnou hromadou svazku.

Komentář

Připomínky k Závěrečnému účtu DSO Vodovod Hamr za rok 2023 lze uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ředitele svazku do 6.6.2024 do 12 hodin, nebo ústně na zasedání Valné hromady DSO Vodovod Hamr, ve smyslu § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění.

Přílohy

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Inventurní zápis k 31.12.2023

Výkaz FIN 2-12 M k 31.12.2023

Účetní výkazy

Uvedené dokumenty jsou k dispozici na Webových stránkách svazku