

**Dobrovolný svazek obcí
VODOVOD HAMR**

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

NÁVRH

**ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
ZÁVĚREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2021**

Vypracoval: Ing. Josef Hlávka
V Třeboni dne 1.4.2022

.....
ředitel svazku

Rozesláno k vyvěšení na úředních deskách členských obcí dne 1.4.2022 do konání valné hromady dne 19.4.2022.

Všeobecné údaje o společnosti

Dobrovolný svazek obcí Vodovod Hamr vznikl dne 26.5.1993.

Členské obce svazku jsou:

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	

Orgány svazku jsou:

- Valná hromada svazku – oprávnění zástupci všech měst a obcí
- jednatelé – Anna Kahounová, Mgr. Jitka Bednářová
- revizor hospodaření – Mgr. Filip Mencl
- ředitel svazku – Ing. Josef Hlávka

IČ: 608 18 361

DIČ: CZ60818361

Sídlo svazku: Palackého nám. 46/II, 379 01 Třeboň

elektronická adresa: vodovod.hamr@seznam.cz

Webové stránky: <http://vodovod-hamr.wz.cz>

Předmět činnosti svazku dle CZ-NACE:

- 360000 Shromažďování, úprava a rozvod vody
- 370000 Činnosti související s odpadními vodami
- Pronájem vodohospodářského majetku svazku a majetku svěřeného členskými obcemi. Provoz uvedeného majetku v roce 2020 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.
- 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).

DSO Vodovod Hamr je plátcem DPH.

Ve funkci poradce pracoval pro DSO od 1.1. do 31.12.2021 pan Petr Hudler.

Účetnictví svazku zpracovávala v roce 2021 společnost Účetní služby s.r.o. Třeboň, účetní paní Irena Hantová.

Zasedání orgánů svazku 2021

Valná hromada svazku se v roce 2021 konala ve dnech: 22.4., 22.7., 21.10. a 25.11.

Rozpočtové hospodaření v roce 2021

Rozpočet dobrovolného svazku obcí Vodovod Hamr schválila Valná hromada na zasedání konaném dne 3.12.2020. Rozpočet byl schválen všemi hlasy přítomných zástupců měst a obcí (20 z 22 hlasů celkem).

Rozpočet byl v průběhu roku upřesňován formou rozpočtových opatření. Provedení rozpočtových opatření schvalovala Valná hromada svazku na svých zasedáních.

Rozpočtová opatření 2021 (Kč)

	příjmy	výdaje	financování
Schválený rozpočet	6 781 000	9 986 700	3 205 700
Rozpočtová opatření úhrnem	0	1 303 348	1 303 348
Rozpočet po rozpočtových opatřeních	6 788 329	11 290 048	4 501 719

Naplnění rozpočtu (tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2020		2021		Rozdíl skutečnosti 2021-2020	Plnění 2020/2019 (%)
	upravený rozpočet	skutečnost	upravený rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	6788,33	6789,64	6781,00	6391,97	-397,67	94,14
Příjmy po konsolidaci	6788,33	6789,64	6781,00	6391,97	-397,67	94,14
z toho příjmy nedaňové	6781,00	6783,31	6781,00	6391,97	-397,67	94,14
z toho příjmy kapitálové	0	0	0	0	0	0
z toho přijaté transfery	7,33	7,33	0	0	0	0
Nekonsolidované výdaje	7767,03	6889,95	11290,05	5330,15	-1559,80	77,36
Výdaje po konsolidaci	7767,03	6889,95	11290,05	5330,15	-1559,80	77,36
z toho běžné výdaje	5800,63	5684,96	6547,05	4532,98	-1151,98	75,74
z toho kapitálové výdaje	1966,40	1204,99	4743,00	797,17	-407,82	66,16
Financování	978,70	100,31	4509,05	-1061,82	-1162,13	1058,54
Saldo –HV před konsolidací	-978,70	-100,31	-4509,05	1061,82	1162,13	1058,54
Saldo-HV po konsolidaci	-978,70	-100,31	-4509,05	1061,82	1162,13	1058,54

Plnění rozpočtu příjmů

Příjmy rozpočtu pro rok 2021 byly schváleny ve výši 6 781 000 Kč. Skutečné příjmy dosáhly částky 6 391 971,22 Kč.

Procentní podíl ke schválenému rozpočtu činí 94,26%

Jedná se o příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku provozovateli po odečtení náhrady za nedosažení kalkulačního zisku provozovatele a o příjmy z úroků na běžném účtu.

Daňové příjmy

Nebyly rozpočtovány, daňové příjmy nebyly dosaženy.

Nedaňové příjmy

Z celkové částky rozpočtu po provedených rozpočtových opatřeních činily předpokládané nedaňové příjmy částku 6 781 000 Kč. Skutečné plnění činilo 6 391 971,22 Kč - plnění 94,26%

Kapitálové příjmy

Nebyly rozpočtovány, kapitálové příjmy nebyly dosaženy.

Transfery

Nebyly rozpočtovány, transfery nebyly uplatněny

Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje rozpočtu pro rok 2021 byly schváleny ve výši 6 781 000,00 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl rozpočet výdajů upraven na konečných 11 290 048,00 Kč. Skutečné výdaje byly čerpány ve výši 5 330 147,87 Kč.

Procentní podíl ke schválenému rozpočtu činí 101,60%

Procentní podíl k rozpočtu po provedených rozpočtových opatřeních činí 47,21%.

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 4 532 979,49 Kč, upravený rozpočet činil 6 547 048,00 Kč.

Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje obsahují veškeré výdaje třídy 6. Jedná se o výdaje týkající se investic. Upravený rozpočet činil 4 743 000,00 Kč, skutečně bylo vynaloženo 797 168,38 Kč.

Plnění rozpočtu financování

Dlouhodobé financování

Svazek nemá žádné úvěry ani půjčky.

Krátkodobé financování

Do schváleného rozpočtu byly zapojeny volné finanční prostředky ve výši 26 487 510,84 Kč. Jedná se o počáteční stav bankovního účtu k 1.1.2021. Na běžný účet svazku byla z hospodaření převedena částka 1 061 823,35 Kč.

Zůstatek běžného účtu k 31.12.2021 činil 27 979 608,02 Kč.

Hospodaření dle výkazu FIN 2-12 k 31.12.2021

Položka	Výsledek od počátku roku (Kč)
I. Rozpočtové příjmy:	
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0
2132 Příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku	6 767 900,24
2132 Vyúčtování pachtovného (nedosažení kalkulačního zisku provozovatele)	-378 128,87
2141 Příjmy z úroků	2 199,85
Příjmy celkem:	6 391 971,22

II. Rozpočtové výdaje:

5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	566 250,00
5021	Ostatní osobní výdaje	100 000,00
5031	Povinné pojistné na soc. zabezpečení	140 430,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	50 964,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 351,00
5042	Odměny za užití SW	1 158,00
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0
5139	Nákup materiálu	16 835,28
5151	Voda kancelář	1 200,00
5154	Elektrická energie kancelář	2 400,00
5161	Poštovní služby	2 615,00
5162	Služby telekomunikací	2 874,00
5164	Nájemné kancelář	38 781,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	108 931,00
5167	Služby školení	0
5168	Služby zpracování dat	16 718,07
5169	Nákup ostatních služeb	133 614,69
5171	Opravy a udržování	2 258 398,45
5172	Programové vybavení	0
5173	Cestovné	634,00
5175	Pohoštění	13 357,00
6121	Budovy, haly a stavby	797 168,38
6122	Stroje, přístroje a zařízení	0
5163	Služby peněžních ústavů	2 209,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 073 259,00
Výdaje celkem:		5 330 147,87

III. Financování:

8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech	-1 492 097,18
8901	Operace nemající charakter příjmů a výdajů (odlož. daň.pov.)	430 273,83
8000	Financování (příjmy – výdaje)	-1 061 823,35

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty

Účet		2020	2021
031	Pozemky	489 229,00	489 229,00
021	Stavby	56 967 985,70	53 929 269,70
042	Nedokonč. dlouhodobý hmotný majetek	507 219,00	4 344 197,00
311	Odběratelé	0	4 385,90
231	Základní běžný účet	26 487 510,84	27 979 608,02
	Celkem	84 451 944,54	86 746 689,62

Pasivní účty

Účet		2020	2021
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	-2 666 442,77	-869 483,21
432	Výsledek hospodaření předch. účet. období	-11 213 482,61	-13 879 925,38
321	Dodavatelé	2 612,38	3 141 990,67
331	Zaměstnanci	32 912,00	37 840,00
336	Sociální zabezpečení	14 007,00	15 024,00
337	Zdravotní pojištění	6042,00	6 480,00
342	Ostatní daně	6 915,00	4 880,00
343	Daň z přidané hodnoty	258 076,00	278 536,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	563,00	605,00
	Celkem	84 451 944,54	86 746 689,62

Kontroly a přezkoumání hospodaření

Inventura majetku vlastního i svěřeného k 31.12.2020. Při inventuře nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Zápis o výsledku inventarizace dokladové i fyzické bude projednán valnou hromadou svazku dne 19.4.2021.

Přezkoumání hospodaření svazku provedlo za rok 2021 Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí Krajského úřadu Jihočeského kraje. Přezkoumání hospodaření svazku bylo provedeno ve dvou etapách, dokončeno dne 14.3.2022.

Kontrolou bylo zjištěno, že DSO Vodovod Hamr, jako zadavatel veřejné zakázky opožděně zveřejnil smlouvu o dílo na výměnu potrubí vyrobené vody na úpravně vody v Hamru. (SOD podepsána ze strany DSO dne 13.9.2021, na profilu zadavatele až 30.11.2021). Jedná se o chybu či nedostatek, která nemá závažnost nedostatků uvedených v § 10, odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. Chyba bude napravena budoucím správným postupem při zadávání veřejných zakázek nad 500.000,- Kč tak, že příslušná SOD bude zveřejněna na profilu v termínu do 15 dnů od jejího podpisu.

Podrobné finanční výkazy jsou k dispozici v kanceláři DSO

Připomínky k závěrečnému účtu DSO Vodovod Hamr za rok 2021 lze uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ředitele svazku do 19.4.2022 12 hodin, nebo ústně na zasedání valné hromady svazku dne 19.4.2022, ve smyslu §39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění.