

**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