

**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 2024
(NÁVRH)**

V Třeboni dne 20.5.2025

Zpráva o hospodaření a závěrečný za rok 2024 je určena k vyvěšení na úředních deskách členských obcí do schválení Valnou hromadou svazku, která se bude konat dne 10.6.2025

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 + daňové poradenství	Ing. et Ing. Jiří Kuta
Bankovní účet	602550309/0800 vedený u ČS a.s. Třeboň
Předmět činnosti svazku	- 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. - 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 2024 konala ve dnech: 6.6., 24.10. a 3.12.

IV. Činnost svazku v roce 2024

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 roce 2024 čelil svazek povodni, při které došlo k odstavení provozu úpravny vody z důvodu přerušení dodávky elektrické energie a též k poškození datového kabelu mezi studnou a úpravnou vody. Dodávka vody napojeným subjektům nebyla přerušena. Po obnovení dodávky el. energie byla zahájena realizace akce řešící automatizaci provozu filtrů.

V. Rozpočet, rozpočtová opatření v roce 2024

Rozpočet svazku schválila Valná hromada na zasedání konaném dne 30.11.2023. 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 2024 (Kč)

	příjmy	výdaje	financování
Schválený rozpočet	8 216 000	9 350 000	1 134 000
Rozpočtová opatření úhrnem	0	1 326 918	1 326 918
Rozpočet po rozpočtových opatřeních	8 216 000	10 676 918,00	2 460 918

Naplnění rozpočtu (tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2023		2024		Rozdíl skutečnosti 2024-2023	Plnění 2024/2023 (%)
	upravený rozpočet	skutečnost	upravený rozpočet	skutečnost		
Tř. 2 – Nedaňové příjmy	6772,0	7146,2	8216,0	8411,6	1265,4	117,71
Tř. 4 – Přijaté transfery	0	7104,1	0	8096,0	991,9	113,96
Příjmy celkem	6772,0	14250,4	8216,0	16507,6	2257,2	115,84
Konsolidace příjmů = převody z rozpočtových účtů	0	7104,1	0	8096,0	991,9	113,96
Příjmy celkem po konsolidaci	6772,0	7146,2	8216,0	8411,6	1256,4	117,71
Tř. 5 – Běžné výdaje	3 767,7	10796,0	3256,7	11081,3	285,3	102,64
Tř. 6 – Kapitálové výdaje	4 546,0	447,9	7420,2	6286,4	5838,5	1403,53
Výdaje celkem	8 313,7	11243,9	10676,9	17367,7	6123,8	154,46
Konsolidace výdajů	0	7104,1	0	8096,0	991,9	113,96
Výdaje celkem po konsolidaci	8 313,7	4139,8	10676,9	9271,7	5131,9	223,96
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 541,7	3006,5	-2460,9	-860,1	-3866,6	-28,61
Financování (tř.8)	1 541,7	-3006,5	2460,9	860,1	3866,6	28,61
Financování celkem po konsolidaci	1 541,7	-3006,5	2460,9	860,1	3866,6	28,61

Plnění rozpočtu příjmů

Daňové příjmy

Nebyly rozpočtovány ani dosaženy.

Nedaňové příjmy

Příjmy rozpočtu pro rok 2024 byly schváleny ve výši 8 216 000 Kč. Skutečné příjmy dosáhly částku 8 411 606,31 Kč.

Procentní podíl ke schválenému rozpočtu činí 102,38%

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 8 096 000,- Kč – zapojení vlastních finančních prostředků.

Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje rozpočtu pro rok 2024 byly schváleny ve výši 9 350 000 Kč. Rozpočtovými opatřeními byl rozpočet výdajů upraven na 10 676 918 Kč. Skutečné výdaje bez zapojení vlastních finančních prostředků (8 096 000 Kč) byly čerpány ve výši 9 271 689,56 Kč.

Procentní podíl výdajů ke schválenému rozpočtu činí 99,16 %.

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 11 081 287,02 Kč, schválený rozpočet, ve kterém nebylo uvedeno zapojení vlastních finančních prostředků, činil 2 018 000 Kč.

Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje obsahují veškeré výdaje třídy 6. Jedná se o výdaje týkající se investic. Upravený rozpočet činil 7 332 000 Kč, skutečně bylo vynaloženo 6 286 402,54 Kč.

Konsolidace výdajů

Uvedena částka 8 096 000 ,- Kč = zapojení vlastních finančních prostředků včetně převodu do vlastní pokladny.

Plnění rozpočtu financování

Svazek vykázal navýšení vlastních finančních prostředků na účtu o 320 083,99 Kč.

Do schváleného rozpočtu byly zapojeny volné finanční prostředky ve výši 11 795 631,27 Kč = stav účtů k 1.1.2024

Zůstatek běžného a spořicího účtu k 31.12.2024 činil 12 115 715,26 Kč.

VI. Hospodaření dle výkazu FIN 2-12 k 31.12.2024

I. Rozpočtové příjmy:

Paragraf	Položka	Text	Kč
2310	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	8 767,00
2310	2132	Příjmy z pronájmu vodohospodářského majetku	8 100 773,20
6310	2141	Příjmy z úroků	302 066,11
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	8 096 000,00
6330	4138	Převody z vlastní pokladny	0
Rozpočtové příjmy celkem			16 507 606,31

II. Rozpočtové výdaje:

2310	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	536 000,00
2310	5021	Ostatní osobní výdaje	100 000,00
2310	5031	Povinné pojistné na soc. zabezpečení	132 928,00
2310	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	48 240,00
2310	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 365,00
2310	5139	Nákup materiálu	54 701,17
2310	5122	Podlimitní věcná břemena	121,00
2310	5151	Voda kancelář	1 200,00
2310	5154	Elektrická energie kancelář	3 000,00
2310	5161	Poštovní služby	1 098,00
2310	5162	Služby telekomunikací	3 161,00
2310	5164	Nájemné kancelář	47 685,00
2310	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	146 410,00
2310	5168	Služby zpracování dat	19 509,60
2310	5169	Nákup ostatních služeb	39 641,55
2310	5171	Opravy a udržování	562 008,70
2310	5175	Pohoštění	21 904,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby	48 400,00
2310	6122	Stroje, přístroje a zařízení	6 238 002,54
6310	5163	Služby peněžních ústavů	1 882,00
6330	5345	Služby vlastním rozpočtovým účtům	8 030 000,00
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	66 000,00
6409	5362	Platby daní státnímu rozpočtu	1 263 432,00
Rozpočtové výdaje celkem			17 367 689,56

III. Financování:

	8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech	-320 083,99
	8901	Operace nemající charakter příjmů a výdajů (úrok z finančních prostředků vedených na spořicímu účtu)	1 180 167,24
	8000	Financování	860 083,25

VII. Porovnání aktivních a pasivních účtů

Aktivní účty

Účet		2023	2024
031	Pozemky	489 229,00	489 229,00
021	Stavby	67 934 759,20	64 576 000,20
022	Samostat. hmotné movité věci	163 836,42	252 835,42
042	Nedokonč. dlouhodobý hmotný majetek	1 227 224,00	6 109 232,00
311	Odběratelé	0	0
231	Základní běžný účet	11 795 631,27	12 115 715,26
AKTIVA CELKEM		81 610 679,89	83 543 011,88

Pasivní účty

Účet		2023	2024
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	274 736,62	1 963 823,20
432	Výsledek hospodaření předch. účet. období	-17 193 635,47	-16 918 898,85
321	Dodavatelé	243 141,20	117 093,99
331	Zaměstnanci	38 090,00	30 462,00
336	Sociální zabezpečení	15 024,00	12 122,00
337	Zdravotní pojištění	6 480,00	5 130,00
342	Ostatní daně	4 630,00	3 130,00
343	Daň z přidané hodnoty	210 866,00	318 928,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	605,00	479,00
PASIVA CELKEM		81 610 679,89	83 543 011,88

VIII. Kontroly a přezkoumání hospodaření

Inventura majetku vlastního i svěřeného k 31.12.2024. Při inventuře nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Přezkum hospodaření svazku za rok 2024 provedlo Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí Krajského úřadu Jihočeského kraje. Přezkoumání hospodaření svazku bylo provedeno ve dvou etapách, dokončeno dne 28.4.2025. 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 2024 lze uplatnit osobně, písemně nebo elektronickou poštou u ředitele svazku do 10.6.2024 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 2024
Inventurní zápis k 31.12.2024
Výkaz FIN 2-12 M k 31.12.2024
Účetní výkazy
Uvedené dokumenty jsou k dispozici na Webových stránkách svazku