

## Zpráva z kontroly hospodaření ZO ČZS Jahodnice III. ze dne 15.5.2024

za kontrolní komisi V.Borecká

### Hospodaření v ZO Jahodnice III

#### 1. Hospodaření v roce 2023

- Obsazeno všech 171 zahrádek. Dvě jsou využívány na pálení větví a kompost, jedna byla vyčleněna na hlavní uzávěr vody. V ZO se vyměnili podnájemci na 12 dílcích.

Příjmy **582597,00 Kč**, výdaje **908206,00 Kč**, rozdíl **+87264,79 Kč**

Byl zřízen termínovaný účet, na který bylo převedeno **400 000,00 Kč**.

#### 2. Závěr:

- **Všechny závazky ZO včas a plně zaplacený.**
- Platební morálka členů – za všechny dílce bylo zaplaceno do konce září. Sankce za pozdní platbu dostalo 14 členů.

#### 3. Podnájemní smlouvy

Ani v roce 2023 se nepodařilo doladit staré podnájemní smlouvy, které nejsou podepsané se současným spolkem. K obnově dochází pouze obměnou členů. Doporučujeme i nadále pokračovat v obnově.

#### 4. Voda a spotřeba vody

	voda 2023		náměr		
	Kč	spotřeba	skutečnost	cena	skutečnost
		úsek	úsek		
fa	99499,25	1521		65,417	
MDJ	24727,62	378		299 82,70108	24811
MDS	15176,74	232		199 76,26504	15175
NJ	24269,71	371		307 79,05441	24265
NSP	17008,42	260		194 87,67226	15710
					4012
NSL	17139,25	262		223 76,85764	15678
	1177,506	18			1178
	99 499	1 521	1 222		100 829

1000 113 Flutková zaplatila za nefunkční vodoměr

Množství nahlášených nedostatků s odběrem a měřením vody (jako nedostupné vodoměry, nezaplombované vodoměry, otočené vodoměry, nefunkční vodoměry, nečitelné vodoměry, nenaistalované vodoměry, vodoměry pod vodou či blátem a dokonce více vodoměrů, přestože se odečítá jen jeden) se loni opět zmenšilo oproti předchozímu roku. Udělena byla pouze jedna sankce.

#### Kontrola majetku

Podrobnosti viz zpráva z inventury

#### Činnost kontrolní komise

Kontrolní komise kontrolovala průběžně:

- pohyby na běžném účtu
- předpis plateb členům pro rok 2022 v příslušném členění
- vypořádání a vratky odcházejícím členům

- předpis a výběr plateb nových členů
- inventura

Ostatní položky nebyly kontrolovány důvodu neposkytnutí podkladů pro kontrolu výborem ve formě, rozsahu a časovém rámci, jak si kontrolní komise vyžádala.

Kontrolní komise byla připravena kontrolovat všechny položky průběžně jako to bylo v minulosti. Provedla však kontrolu pouze tam, kde má přístup k podkladům tj. běžný účet a předpis členům vs. platby. Výbor po smrti p. Kocourka vyvíjí úsilí, aby kontrola proběhla pouze jednou max. dvakrát ročně. A to tak, že poskytne podklady pouze na omezenou dobu po dobu schůze výboru. Navíc v době, kdy ještě není ukončen účetní rok. Komise není schopná v tomto čase kontrolu provést. Z poskytnutých podkladů komise neví, zda dostala všechny doklady a ani by nebyla schopna zpětně doložit, co vlastně kontrolovala. Největší problém je v současné době v oblasti smluv, které se v době Covidu a po něm často měnily.

Kontrolní komise je samostatný orgán **nepodřízený výboru**, takže je nutné, aby se spolu na postupu domluvily tak, aby vyhovoval oběma stranám z hlediska úkolů, které zabezpečují.

V Praze dne 15. května 2024 zpracovala V.Borecká

Počet zahrádek 174	číslováno 1-175+72A, 130 a 131 bylo odejmuto PVK		
Obsazeno 171	Neobsazeno 3 -hlavní uzávěr vody, kompost+pálení		
	<b>Příjmy 2023</b>	<b>Příjmy 2022</b>	<b>Rozdíl</b>
nájem 2024	307800,00	311400,00	-3600,00
org.popl.	73200,00	52800,00	20400,00
známky ČZS	27450,00	26400,00	1050,00
odpad	0,00	0,00	0,00
vodné	79476,00	68716,00	10760,00
neodpr.brigády	50700,00	51500,00	-800,00
vst.popl.	12000,00	3000,00	9000,00
sankce pozdní platba	500,00	1200,00	-700,00
rozdíly roku 2021	5658,00	2566,00	3092,00
sankce voda	1000,00	17600,00	-16600,00
<b>Předpis plateb členů</b>	<b>557784,00</b>	<b>535182,00</b>	<b>22602,00</b>
doučtování plateb odcházejících	7856,00	-792,00	8648,00
rozdíly oproti předpisu	1977,00	-5873,00	7850,00
<b>Skutečně vybráno od členů</b>	<b>567617,00</b>	<b>548722,00</b>	<b>18895,00</b>
vrácené známky	0,00	0,00	0,00
parkovné	14700,00	14400	300,00
klíče	80,00	0,00	80,00
zápůjčka nářadí	200,00	625,00	-425,00
Celkem BÚ	<b>582597,00</b>	<b>563747,00</b>	26700,00
termínovaný účet převod	400000,00		
úroky TÚ	16743,49		
Celkem	<b>999340,49</b>		
	<b>Výdaje 2023</b>	<b>Výdaje 2022</b>	<b>Rozdíl</b>
známky ČZS	18000,00	18000,00	0,00
legitimace ČZS	0,00	100,00	-100,00
nájem Mag.	302192,00	302192,00	0,00
nájem Jahodnice II.	6000,00	3000,00	3000,00
nájem P14	6809,00	6809,00	0,00
vodné	99499,00	74655,00	24844,00
mzdy za DPP účet	27374,00	28674,00	-1300,00
v hotovosti	0,00	0,00	0,00
daň FÚ	4772,00	0,00	4772,00
vratky býv.členům účet	9878,00	792,00	9086,00
v hotovosti	0,00	0,00	0,00
opravy	3173,00	16683,00	-13510,00
odpad	21060,00	18719,00	2341,00
pletivo	0,00	14044,00	-14044,00
převod na term. vklad.	400000,00		
ostatní	7694,00	992,00	6702,00
barvy+štetce	1368,00	1237,00	131,00
náklady na nářadí+benzin	387,00	1089,00	-702,00
klíče	688,50	1440,00	-751,50
Celkem BÚ	<b>908206,00</b>	<b>486986,00</b>	<b>21220,00</b>
Celkem BÚ	<b>908894,50</b>	<b>488426,00</b>	<b>21220,00</b>
Celkem TÚ	3181,20	0,00	3181,20
Příjmy celkem	999340,49	546126,00	453214,49
Výdaje celkem	-912075,70	-488346,00	-423729,70
<b>Výsledek hosp. 2023</b>	<b>87264,79</b>	<b>57780,00</b>	<b>29484,79</b>
Pokladna PS 2023	0,00	0,00	0,00
Pokladna KS 2023	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BÚ PS 2023	-710517,84	-652737,84	-57780,00
BÚ KS 2023	384220,34	710517,84	-326297,50
TÚ PS 2023	0,00		0,00
TÚ KS 2023	413562,29		<b>413562,29</b>
	<b>87264,79</b>	<b>57780,00</b>	29484,79
Pokladna	0,00	0,00	0,00
TÚ	413562,29	0,00	413562,29
BÚ	-326297,50	57780,00	-384077,50
Celkem	<b>87264,79</b>	<b>57780,00</b>	29484,79
	<b>Skutečnost 2023</b>	<b>Rožpočet 2023</b>	<b>Rozdíl</b>
	<b>Příjmy</b>		
org.popl.	73200,00	68800,00	4400,00
známky ČZS	9650,00	8600,00	1050,00
neodpr.brigády	50700,00	20000,00	30700,00
vst.popl.	12000,00	10000,00	2000,00
parkovné	14700,00	14000,00	700,00
	<b>Výdaje</b>		<b>38850,00</b>
nájem 23	318620,00	315620,00	3000,00
vodné	99499,00	85200,00	14299,00
odpad	18719,00	18719,00	0,00
mzdové náklady	24374,00	30300,00	-5926,00
odvody FÚ	4772,00	3000,00	1772,00
opravy,údržba	13168,00	35485,00	-22317,00
			<b>-9172,00</b>