

„Lužnice“

Dobrovolný svazek obcí

378 08 Dvory nad Lužnicí čp.63

IČO: 712 04 148 , DS z6zj335, e-mail: info@obecdvory.cz, tel. 384 784 055

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, v souladu s ustanovením § 17 zpracovává a zveřejňuje svazek obcí Lužnice, závěrečný účet hospodaření.

Obsah závěrečného účtu	Strana
I. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů	2
II. Údaje o hospodaření , porovnání příjmů a výdajů	3-4
Stavy a změny peněžních prostředků, fondy	5
Pohledávky, závazky, majetek	6
III. Vyúčtování finančních vztahů	7
IV. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO , závěr	8

Rozpočet DSO Lužnice byl schválen na členské schůzi dne: 10.11.2022, usnesení č. 47/2022.

Jako přebytkový celkové výši 492.000,--. Příjmy 1 551 000,-- Kč, výdaje 1 059 000,-- Kč.

Výsledek hospodaření	
Výnosy	1 920 172,70
Náklady	1 410 348,46
Výsledek hospodaření	509.824,24 (ZISK)

Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce dne: 11.6.2024

Projednávání závěrečného účtu: 27.6.2024

Zveřejněno v elektronické podobě na adrese: www.obecdvory.cz - Svazek obcí Lužnice úřední deska

I. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů 2023**Sumář příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace****(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
Třída 1 – Daňové příjmy	0	0	0	0
Třída 2 – Nedaňové příjmy	736 000,00	826 912,00	825 462,18	99,8
Třída 3 – Kapitálové příjmy	15 000,00	15 000,00	0	0
Třída 4 – Přijaté transfery	800 000,00	2 700 000,00	2 629 000,00	97,4
Příjmy celkem	1 551 000,00	3 541 912,00	3 454 462,18	97,5
Konsolidace příjmů	300 000,00	2 200 000,00	2 129 000,00	96,8
Příjmy celkem po konsolidaci	1 251 000,00	1 341 912,00	1 325 462,18	98,8
Třída 5 – Běžné výdaje	1 009 000,00	2 992 000,00	2 773 807,61	92,7
Třída 6 – Kapitálové výdaje	50 000,00	50 000,00		
Výdaje celkem	1 059 000,00	3 042 000,00	2 773 807,61	91,2
Konsolidace výdajů	300 000,00	2 200 000,00	2 129 000,00	96,8
Výdaje celkem po konsolidaci	759 000,00	842 000,00	644 807,61	76,6
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	492 000,00	499 912,00	680 654,57	136,2
Třída 8 – Financování	-492 000,00	-499 912,00	-680 654,57	136,2
Financování celkem po konsolidaci	-492 000,00	-499 912,00	-680 654,57	136,2

Jako příloha č.1 je připojen výkaz FIN 2-12 M za měsíc prosinec 2023, obsahující informace o plnění příjmů a výdajů v podrobném třídění rozpočtové skladby.

II. Údaje o hospodaření**DSO Lužnice**

- Nevede hospodářskou činnost
- Jedná se o společenství obcí Dvory nad Lužnicí a Halámky za účelem zřízení kanalizace
- Má zřízen fond obnovy vodohospodářského majetku, který je řešen stanovami a je plněn v souladu s plánem financování obnovy vodovodů a kanalizací.

Nemá pro tento fond zřízen samostatný bankovní účet, proto se na příjmové straně účtuje na položku 4121 – jako neinvestiční příspěvek od obcí.

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd 2021 - 2023

S konsolidačními položkami			
(v Kč , s přesností na dvě desetinná místa)			
Popis	2021	2022	2023
Třída 1 – Daňové příjmy			
Třída 2 – Nedaňové příjmy	678 980,93	740 761,5	825 462,18
Třída 3 – Kapitálové příjmy		30 000,00	0
Třída 4 – Přijaté transfery	515 000,00	662 000,00	2 629 000,00
Příjmy celkem	1 193 980,93	1 432 761,5	3 454 462,18
Třída 5 – Běžné výdaje	1 217 331,36	949 599,63	2 773 807,61
Třída 6 – Kapitálové výdaje	68 657,82	0	0
Výdaje celkem	1 285 989,18	949 599,63	2 773 807,61
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-92 008,25	483 161,87	680 654,57
Financování			

1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	744 408,20	720 000,00	745 000,00	103,4	99,9
2141 - Příjem z úroků	51 141,98	1 000,00	52 000,00		98,3
2324 - Příj.neinv.příspěvky, náhrady	29 912,00	15 000,00	29 912,00	199,4	100
3122 - Příj.příspěvky na pořízení DM	0	15 000,00	15 000,00	0	0
4121 - Neinv.přijaté transf.od obcí	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100	100
4134 - Převody z rozpočtových účtů	1 900 000,00	0	1 900 000,00	0	100
4138 – Převody z vlastní pokladny	229 000,00	300 000,00	300 000,00	76,3	76,3
Příjmy celkem	3 454 462,18	1 551 000,00	3 541 912,00	222,7	97,5

2. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
5123 - Podlimitní technic.zhodnocení	0	50 000,00	50 000,00		0
5132 – Ochranné pomůcky	608,15	0	1000,00	0	60,8
5139 - Nákup materiálu j.n.	18 695,84	50 000,00	43 000,00	37,4	43,5
5149 - Ost. úroky a ost. fin. výdaje	26,98	1 000,00	1 000,00	2,7	2,7
5151 - Studená voda,stočné,odv.dešť.v	500,00	1 000,00	1 000,00	50	50
5154 - Elektrická energie	207 500,00	180 000,00	208 000,00	115,3	99,8
5161 - Poštovní služby	372,00	1 000,00	1 000,00	37,2	37,2
5166 – Konzultační,porad.a práv.sloužby	3 630,00	0	4 000,000		90,8
5169 - Nákup ostatních služeb	354 679,95	300 000,00	355 000,00	118,2	99,9
5171 - Opravy a udržování	60 283,29	100 000,00	100 000,00	60,3	60,3
5173 - Cestovné	0	2 000,00	2 000,00	0	0
5175 – Pohoštění	817,00		2000,00		40,9
5163 – Služby peněž.ústavů	3549,4	4000	4000	88,7	88,7
5345 – převody vlastním rozpočtům	2 129 000,00	300 000,00	2 200 000,00	709,7	96,8
5362 - Platby daní státnímu rozpočtu	- 5 855	20 000	20 000		
6121 – stavby	0	50 000,00	50 000,00	0	0
Výdaje celkem	2 773 807,61	1 059 000,00	3 042 000,00	261,9	91,2

3. Stavy na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Konečný stav
231 0100 - Základní běžný účet ÚSC; běžný účet - Spořitelna	2 059 776,67	1 790 296,64
231 0200 - Základní běžný účet ÚSC; běžný účet - ČNB	692 687,60	1 643 414,20
244 – ČNB termínovaný vklad	0	0
261 0300 - Pokladna; pokladna	732,00	140,00
CELKEM	2 255 744,98	3 433 850,84

Svazek obcí Lužnice má zřízeny 3 bankovní účty u dvou bankovních institucí.

Účet u České národní banky je povinný a slouží k přijetí transferů.

U ČNB byl zřízen i účet na termínovaný vklad pro zhodnocování volných finančních prostředků. Byly uloženy krátkodobě 2 mil Kč na půl roku – výnos – 51 000 Kč.

Účet u České spořitelny slouží k běžnému platebnímu styku.

Součástí BU 231 vedeného u České spořitelny je i hodnota fondu ve výši 1 542 287,87 Kč .

V účetnictví je tato částka vedena na 231 0141 .

4. Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Konečný stav
419 0100 - Ostatní fondy	1 120 000,00	1 542 287,87
CELKEM		1 542 287,87 Kč

V roce 2023 došlo k tvorbě fondu dle příspěvků obcí Dvory nad Lužnicí a Halámky ve výši 500.000 Kč a také k čerpání – náhradní díly ve výši 77.712,13 Kč

Fond je tvořen stanovami 30.1.2020 a směrnicí na tvorbu fondu z 8.4.2021.

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky		
311 - Odběratelé	4 513,6	3 868,8
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	88 500,00	119 000,00
343 - Daň z přidané hodnoty	5 679,00	8 502,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Konečný stav
Krátkodobé závazky		
321 - Dodavatelé	7 653,99	0

7. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	47 150 839,90		47 150 839,90
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 963,33		100 963,33
029 - Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	67 530,00		67 530,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávky ke stavbám	-7 809 839,00	-907 032,00	-8 716 871,00
088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-100 963,33		-100 963,33
089 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-6 780,00	-1 356,00	-8 136,00

Účet 021 obsahuje:

SU	AU	Popis	Částka v Kč
021	0400	Příjezdová cesta k ČOV	309 979,--
021	0510	Kanalizace Dvory	9 108 772,--
021	0511	Kanalizace Halámky	29 407 595,90
021	0600	ČOV Dvory	8 324 493,00
CELKEM			47 150 839,90

Nedílnou součástí závěrečného účtu jsou tyto přílohy:

1. Výkaz FIN 2-12 M za měsíc prosinec 2021
2. Výkaz zisku a ztrát
3. Rozvaha
4. Příloha
5. Zpráva o přezkumu hospodaření

Vyúčtování finančních vztahů

Přehled přijatých transferů z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	500 000,00	500 000,00	500 000,00

Na položce 4121 se jedná o příspěvky od obcí:

300 000,00 Kč Halámky

200 000,00 Kč Dvory nad Lužnicí

IV. Zpráva o výsledku hospodaření DSO Lužnice za rok 2022

Přezkoumání bylo vykonáno Krajským úřadem Jihočeského kraje, dne 30.8.2023 – jako dílčí a 10.4.2024 jako konečné přezkoumání v sídle DSO, kontrolorkou paní Ing. Marií Houškovou. Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Přezkoumání hospodaření proběhlo ve smyslu ustanovení paragrafu 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Nedílnou součástí je příloha č. 5 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023, v plném znění.

Osoba odpovědná za správnost údajů: Alena Šroubová, účetní

Statutární zástupce: Ing.Tomáš Trsek, předseda

Závěrečný účet schválen na členské schůzi dne: , číslo usnesení

Vyvěšen dne: