

Dobrovolný svazek obcí POCIDLINSKO



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2022

(v Kč)

Údaje o organizaci

| | |
|---------------------|---|
| identifikační číslo | 04822986 |
| název | Dobrovolný svazek obcí POCIDLINSKO |
| ulice, č.p. | Nepolisy 75 |
| obec | Nepolisy |
| PSC, pošta | 50363 |

Kontaktní údaje

| | |
|-------------|---------------------------------|
| telefon | 734 616 990 |
| fax | |
| e-mail | pocidlinsko@seznam.cz |
| WWW stránky | www.svazekpocidlinsko.cz |

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Inventarizace majetku
- XI. Závazky
- XII. Pohledávky
- XIII. Rozvaha
- XIV. Výkaz zisků a ztrát
- XV. Příloha účetní závěrky

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Daňové příjmy | | | |
| Nedaňové příjmy | 450 000,00 | 467 000,00 | 464 100,00 |
| Kapitálové příjmy | | | |
| Přijaté transfery | 1 915 394,00 | 2 556 848,25 | 2 556 848,25 |
| Příjmy celkem | 2 365 394,00 | 3 023 848,25 | 3 020 948,25 |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv | 450 000,00 | 467 000,00 | 464 100,00 |
| 211 Příjem z vlastní činnosti | 450 000,00 | 467 000,00 | 464 100,00 |
| 21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem | 450 000,00 | 467 000,00 | 464 100,00 |
| 2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2) | 450 000,00 | 467 000,00 | 464 100,00 |
| Vlastní příjmy (třída 1+2+3) | 450 000,00 | 467 000,00 | 464 100,00 |
| 4116 Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | 1 300 000,00 | | |
| 411 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně | 1 300 000,00 | | |
| 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 615 394,00 | 615 394,00 | 615 394,00 |
| 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů | | 80 000,00 | 80 000,00 |
| 412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | 615 394,00 | 695 394,00 | 695 394,00 |
| 4131 Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti | | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 413 Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti | | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 41 Neinvestiční přijaté transfery | 1 915 394,00 | 795 394,00 | 795 394,00 |
| 4221 Investiční přijaté transfery od obcí | | 166 054,25 | 166 054,25 |
| 4222 Investiční přijaté transfery od krajů | | 1 595 400,00 | 1 595 400,00 |
| 422 Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně | | 1 761 454,25 | 1 761 454,25 |
| 42 Investiční přijaté transfery | | 1 761 454,25 | 1 761 454,25 |
| 4 Přijaté transfery (součet za třídu 4) | 1 915 394,00 | 2 556 848,25 | 2 556 848,25 |
| Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4) | 2 365 394,00 | 3 023 848,25 | 3 020 948,25 |

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Běžné výdaje | 1 965 394,00 | 2 487 404,00 | 2 458 296,55 |
| Kapitálové výdaje | | | |
| Výdaje celkem | 1 965 394,00 | 2 487 404,00 | 2 458 296,55 |

| Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech | 25 000,00 | 70 000,00 | 57 724,61 |
| 501 Platy | 25 000,00 | 70 000,00 | 57 724,61 |
| 5021 Ostatní osobní výdaje | 1 060 000,00 | 1 145 000,00 | 1 129 500,00 |
| 502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci | 1 060 000,00 | 1 145 000,00 | 1 129 500,00 |
| 5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti | 6 500,00 | 17 660,00 | 17 360,00 |
| 5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | 2 200,00 | 6 250,00 | 6 300,00 |
| 5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání | 100,00 | 100,00 | 615,00 |
| 503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem | 8 800,00 | 24 010,00 | 24 275,00 |
| 50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje | 1 093 800,00 | 1 239 010,00 | 1 211 499,61 |
| 5133 Léky a zdravotnický materiál | | | 5 415,00 |
| 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek | | 52 000,00 | 64 042,80 |
| 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený | 15 000,00 | 15 000,00 | 2 582,00 |
| 513 Výdaje na nákup materiálu | 15 000,00 | 67 000,00 | 72 039,80 |
| 5161 Poštovní služby | 2 000,00 | 2 000,00 | 616,00 |
| 5162 Služby elektronických komunikací | | | 470,56 |
| 5163 Služby peněžních ústavů | 12 000,00 | 12 000,00 | 11 544,00 |
| 5164 Nájemné | 150 000,00 | 150 000,00 | 143 000,00 |
| 5166 Konzultační, poradenské a právní služby | 20 000,00 | 20 000,00 | |
| 5167 Služby školení a vzdělávání | | 10 000,00 | 10 386,00 |
| 5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi | 20 000,00 | 20 000,00 | 13 340,50 |
| 5169 Nákup ostatních služeb | 262 594,00 | 293 394,00 | 263 859,60 |
| 516 Výdaje na nákup služeb | 466 594,00 | 507 394,00 | 443 216,66 |
| 5172 Podlimitní programové vybavení | | | 6 606,20 |
| 5175 Pohoštění | 390 000,00 | 415 000,00 | 414 589,28 |
| 517 Výdaje na ostatní nákupy | 390 000,00 | 415 000,00 | 421 195,48 |
| 5192 Poskytnuté náhrady | | | 1 345,00 |
| 519 Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary | | | 1 345,00 |
| 51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje | 871 594,00 | 989 394,00 | 937 796,94 |
| 5222 Neinvestiční transfery spolkům | | 250 000,00 | 300 000,00 |
| 522 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám | | 250 000,00 | 300 000,00 |
| 52 Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám | | 250 000,00 | 300 000,00 |
| 5366 Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi | | 9 000,00 | 9 000,00 |
| 536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní | | 9 000,00 | 9 000,00 |
| 53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní | | 9 000,00 | 9 000,00 |
| 5 Běžné výdaje (třída 5) | 1 965 394,00 | 2 487 404,00 | 2 458 296,55 |
| Výdaje celkem (třída 5+6) | 1 965 394,00 | 2 487 404,00 | 2 458 296,55 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje) | 400 000,00 | 536 444,25 | 562 651,70 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

| Název položky | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost | |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Krátkodobé financování z tuzemska | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | 8111 | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-) | 8112 | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 | | | |
| Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-) | 8114 | | | |
| Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-) | 8115 | 400 000,00- | 536 444,25- | 578 609,70- |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+) | 8117 | | | |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-) | 8118 | | | |
| Opravné položky k peněžním operacím | | | | |
| Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-) | 8901 | | | 15 958,00 |
| Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-) | 8902 | | | |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-) | 8905 | | | |
| FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8) | | 400 000,00- | 536 444,25- | 562 651,70- |

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat | Konečný stav k 31.12. | Změna stavu bankovních účtů |
|-----------------------|------------------------|------------|-----------------------|-----------------------------|
| Základní běžný účet | 2 481 028,11 | 578 609,70 | 3 059 637,81 | 578 609,70- |
| Běžné účty fondů ÚSC | | | | |
| Běžné účty celkem | 2 481 028,11 | 578 609,70 | 3 059 637,81 | 578 609,70- |
| Pokladna | | | | |

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Počáteční zůstatek | | | |
| Příjmy celkem | | | |
| Výdaje celkem | | | |
| Obrat | | | |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) | | | |
| Změna stavu | | | |
| Financování - třída 8 | | | |

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|--|-----------------------|-----------|---------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | | | |
| Software | | | |
| Ocenitelná práva | | | |
| Povolenky na emise a preferenční limity | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 19 249,85 | 6 606,20 | 25 856,05 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný | | | |
| Stavby | 360 599,60 | | 360 599,60 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 1 159 096,00 | | 1 159 096,00 |
| Pěstítkelské celky trvalých porostů | | | |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 10 462 605,26 | 44 147,80 | 10 506 753,06 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | | | |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 555 000,00 | | 555 000,00 |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku | | | |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku | | | |
| Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|--|-----------------------|------------|----------------|
| Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje | | | |
| Oprávký k softwaru | | | |
| Oprávký k ocenitelným právům | | | |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 19 249,85- | 6 606,20- | 25 856,05- |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | 90 160,00- | 18 032,00- | 108 192,00- |
| Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 332 381,00- | 69 867,00- | 402 248,00- |
| Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů | | | |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 10 462 605,26- | 44 147,80- | 10 506 753,06- |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám | | | |
| Opravné položky k směnkám a inkasu | | | |
| Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti | | | |
| Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým | | | |
| Opravné položky k odběratelům | 60,00- | 60,00 | |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů | | | |
| Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek | | | |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení | | | |
| Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám | | | |

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

| Položka | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|---------|--|--------------------|---------------------|--------------|
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 615 394,00 | 615 394,00 | 615 394,00 |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | | 80 000,00 | 80 000,00 |
| 4221 | Investiční přijaté transfery od obcí | | 166 054,25 | 166 054,25 |
| 4222 | Investiční přijaté transfery od krajů | | 1 595 400,00 | 1 595 400,00 |
| 5366 | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi | | 9 000,00 | 9 000,00 |

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

| UZ | Položka | text | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|--------------|-------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 13013 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | x | 947 600,00 | x | 1 026 950,00 |
| 13013 | 5133 | Léky a zdravotnický materiál | x | 5 415,00 | x | 5 144,25 |
| 13013 | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | x | 51 120,00 | x | 48 564,00 |
| 13013 | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | x | 907,00 | x | 861,65 |
| 13013 | 5163 | Služby peněžních ústavů | x | 0,00 | x | 9 190,30 |
| 13013 | 5164 | Nájemné | x | 135 000,00 | x | 128 250,00 |
| 13013 | | | 0,00 | 1 140 042,00 | 0,00 | 1 218 960,20 |

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Královéhradeckého kraje na základě písemné žádosti svazku v souladu s ust. § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích ve znění pozdějších předpisů.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2022 byly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písmeno c) zákona č. 420/2004 Sb.).

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je Přílohou č. 1 Závěrečného účtu za rok 2022.

X. INVENTARIZACE MAJETKU

viz Příloha č. 2

XI. ZÁVAZKY

| | |
|---|-----------------|
| - ú. 331 Zaměstnanci | 15 390,00 Kč |
| - ú. 336 Sociální zabezpečení | 4 695,00 Kč |
| - ú. 337 Zdravotní pojištění | 2 025,00 Kč |
| - ú. 342 Ostatní daně | 360,00 Kč |
| - ú. 378 Ostatní krátkodobé závazky | 189,00 Kč |
| - ú. 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 5 326 652,06 Kč |

XI. POHLEDÁVKY

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| - ú. 388 Dohadné účty aktivní | 3 734 806,25 Kč |
|-------------------------------|-----------------|

XII. ROZVAHA

viz Příloha č. 3

XIII. VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

viz Příloha č. 4

XIX. PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

viz Příloha č. 5

Na elektronické úřední desce

vyvěšeno dne: 15.5.2023

sejmuto dne: 1.6.2023

Návrh Závěrečného účtu v plném znění včetně všech příloh je k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu Nepolisy, v elektronické formě je přístupný na www.svazekpocidlinsko.cz.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu lze podat písemně ve lhůtě od 15.5.2023 do 1.5.2023, anebo ústně na jednání shromáždění starostů dne 1.5.2023.

Razítko účetní jednotky

| |
|--|
| |
|--|

Osoba odpovědná za účetnictvíPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

| |
|--|
| |
|--|

Osoba odpovědná za rozpočetPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

| |
|--|
| |
|--|

Statutární zástupcePodpisový záznam statutárního
zástupce

| |
|--|
| |
|--|