

Svazek obcí Podbořansko
IČO: 71175369

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023
(v Kč)

Vytvořeno v období 12/2023
Fenix 9.61.003, 2004 - 2024 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 09.02.2024 9:15:32

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	472 340,27	478 653,98	478 020,00
VÝDAJE	226 194,73	340 349,95	399 503,34
SALDO	246 145,54	138 304,03	78 516,66

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	478 020,00	471 000,00	478 000,00	101,49	100,00
VÝDAJE	399 503,34	523 000,00	523 000,00	76,39	76,39
SALDO	78 516,66	-52 000,00	-45 000,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE					
SALDO					

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY					
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	6 000,00	1 000,00	6 000,00	600,00	100,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	472 020,00	470 000,00	472 000,00	100,43	100,00
CELKEM PŘÍJMY	478 020,00	471 000,00	478 000,00	101,49	100,00

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
Sdílené daně					
Místní poplatky					
Správní poplatky					
Daň z nemovitosti					
Ostatní daňové příjmy					

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden			
Únor			
Březen			
Duben			
Květen			
Červen			
Červenec			
Srpen			
Září			
Říjen			
Listopad			
Prosinec			
CELKEM			

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	399 503,34	523 000,00	523 000,00	76,39	76,39
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE					
CELKEM VÝDAJE	399 503,34	523 000,00	523 000,00	76,39	76,39

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON				
Ostatní platby za provedenou práci	88 020,00	25,86	139 000,00	34,79
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)				
Mzdové výdaje celkem	88 020,00	25,86	139 000,00	34,79
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	1 240,21	0,36	159 018,20	39,80
Nákupy vody, paliv a energie				
Nákup služeb a ostatní nákupy	250 461,24	73,59	101 485,14	25,40
Opravy a údržba majetku				
Daně (daň z převodu nemovitosti...)				
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)				
Ostatní provozní výdaje celkem	251 701,45	73,95	260 503,34	65,21
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	628,50	0,18		
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	628,50	0,18		

Půjčené prostředky						
CELKEM	340 349,95	100,00	399 503,34	100,00	100,00	
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE						
SW + výpočetní technika						
Pořízení budov, staveb						
Nákup pozemků						
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky						
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)						
Pořízení vlastního majetku celkem						
Investiční transfery vlastním organizacím						
Investiční transfery jiným subjektům						
Investiční transfery celkem						
Půjčené prostředky						
CELKEM	340 349,95	100,00	399 503,34	100,00	100,00	
VÝDAJE CELKEM						

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění	Příjmy		Výdaje		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Skutečnost	Sch. rozpočet	Skutečnost	Sch. rozpočet	Skutečnost
Oblasti činnosti						
Pokladní správa	470 000,00			472 020,00		
Lesy a zemědělství						
Podnikání a stavebnictví						
Vnitřní obchod						
Cestovní ruch						
Doprava a spoje						
Vodní hospodářství						
Školství						
Kultura						
Sport						
Zájmová činnost						
Zdravotnictví						

Bytové hospodářství					
Veřejné osvětlení					
Pohřebnictví					
Zásobování teplem					
Územní rozvoj					
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady					
Veřejné prostranství					
Sociální zabezpečení					
Sociální služby					
Krizové stavy					
Hasiči a městská policie					
Zastupitelstvo					
Správa úřadu	1 000,00	523 000,00	6 000,00	399 503,34	
Mezinárodní spolupráce					
Daně, pojištění a úroky					
Ostatní finanční operace					
Ostatní nezařazené					
Celkem	471 000,00	523 000,00	478 020,00	399 503,34	
Příjmy z financování					
Výdaje z financování					
Použitá rezerva (z BÚ)		52 000,00		78 516,66	
CELKEM		-52 000,00		78 516,66	

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		1,85	33 580,03	3,98	8 245,00	16 980,00	68 392,84
Únor		137 462,04	15 799,39	192 180,00	62 766,44	333 570,00	10 500,00
Březen		334 834,77	26 400,91	145 410,00	40 714,50	127 470,00	9 500,00
Duben		5,23	14 457,99	106 860,00	15 357,00		41 618,20
Květen		5,11	8 263,97	15 120,00	2 920,00		10 849,00
Červen		5,06	8 263,96	19 080,00	45 942,00		138 094,00
Červenec		4,87	29 851,93		45 156,00		17 536,00
Srpen		4,56	37 311,87		24 500,00		35 500,00
Září		4,34	19 347,32		43 765,11		18 504,50
Říjen		4,23	13 344,80		24 500,00		15 700,00
Listopad		4,14	9 544,79		10 699,60		9 500,00
Prosinec		4,07	10 027,77		15 784,30		23 808,80
CELKEM		472 340,27	226 194,73	478 653,98	340 349,95	478 020,00	399 503,34

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-78 516,66	52 000,00	45 000,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-78 516,66	52 000,00	45 000,00		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023

1. Počet obyvatel obce					
2. Běžné výdaje na obyvatele					
3. Finanční stabilita	1,00	1,00	1,00		1,00
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,00	0,02	0,02		0,01
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,48	0,71	0,71		0,84
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	246 145,54	138 304,03	138 304,03		78 516,66
7. Provozní saldo	246 145,54	138 304,03	138 304,03		78 516,66
8. Rozdíl provoz. salda a uhr. splátek dluhopisů, půj. prostředků	246 145,54	138 304,03	138 304,03		78 516,66
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	52,11	28,89	28,89		16,43
10. Provozní saldo na obyvatele					
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích					
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu					
13. Dluhová služba celkem					
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)					
15. Krytí dluhové služby					
16. Dluh					
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací					
18. Dluh na obyvatele					
19. Krytí dluhu					
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	482 648,10	620 952,13	620 952,13		699 468,79
21. Stav na ban. účtech a v pokladnách zřízených příj. organizací					
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)					
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	39,70				2,36
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk. aktivům (v %)	39,70				2,36
25. Čistá aktiva	956 716,09	1 104 712,12	1 104 712,12		1 181 090,89
26. Čistá aktiva na obyvatele					
27. Běžná likvidita	1,75				25,74
28. Okamžitá likvidita	1,67				24,54

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé		6 000,00	
314 - Krátkodobé poskytnuté zá			34 122,00
373 - Poskytnuté zálohy na tra	50 000,00		
CELKEM	50 000,00	6 000,00	34 122,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
331 - Zaměstnanci	6 800,00	18 300,00	26 250,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	1 200,00	1 200,00	2 250,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	571 980,00		
CELKEM	579 980,00	19 500,00	28 500,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	1 246 139,69	1 226 639,69
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	200 000,00	200 000,00
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-19 520,00	-19 520,00
CELKEM	1 426 619,69	1 407 119,69

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ	620 952,13	699 468,79
CELKEM	620 952,13	699 468,79

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu			
Od státních fondů			
Celkem			

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 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	472 020,00	470 000,00	472 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	0,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	0,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	478 020,00
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,00

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	28 500,00
Krátkodobé závazky	28 500,00
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	478 020,00
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	5,96

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2023

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	573 656,10
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			2022			2023		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
012 - Nehmotné výsl.výzkumu a				476 000,10		476 000,10	476 000,10		476 000,10
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	36 609,00	-36 609,00		22 609,00	-22 609,00		3 089,00	-3 089,00	
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	43 000,00	-36 932,11	6 067,89	43 000,00	-41 240,11	1 759,89			
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	146 454,00	-146 454,00		131 455,00	-131 455,00		94 567,00	-94 567,00	
042 - Nedokončený dl. hmotný m	476 000,10		476 000,10						
CELKEM	702 063,10	-219 995,11	482 067,99	673 064,10	-195 304,11	477 759,99	573 656,10	-97 656,00	476 000,10
z toho: oprávky k majetku celkem	-219 995,11			-195 304,11			-97 656,00		

Komentář

1/ Rozpočet příjmů byl splněn. V roce 2023 nebyly realizovány investiční výdaje.

2/ Účelové fondy

Svazek obcí Podbořansko netvoří účelové fondy.

3/ Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Svazku obcí Podbořansko nebyly v roce 2023 poskytnuty dotace.

4/ Dobrovolný svazek obcí Podbořansko neprovádí hospodářskou činnost.

5/ Ostatní poskytnuté příspěvky z rozpočtu SOP

Příspěvky v roce 2023 nebyly poskytnuty.

6/ Sbírka

V roce 2023 nebyla založena .

7/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Podbořansko za rok 2023

Přezkoumání SOP za rok 2023 se uskutečnilo ve dnech: 22.8.2023 (na městském úřadě ve Vroutku) a 02.05.2024 (na městském úřadě ve Vroutku)

Kontrolor pověřený přezkoumáním: Ing. Blanka Pospíšilová a Ing.Barbora Jirásková
ČJ: KUUK/123976/2023

Výsledek přezkoumání:

I.Při přezkoumání hospodaření ÚSC Svazek obcí Podbořansko za rok 2023 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky dle §10 odst.3 písm.a)zákona č.420/2004 Sb.**

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Podbořansko za rok 2023 **nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.**

III. Při přezkoumání DSO za rok 2023 **nebylo dle § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., ověřováno, zda dluh ÚSC překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, se ověření poměru dluhu na DSO nevztahuje).**

8/ Návrh na usnesení:

Valná hromada schvaluje závěrečný účet DSO Podbořansko bez výhrad.

.....
Zpracovala: Marcela Pticenová
účetní DSO Podbořanska

.....
Schválil: Jaromír Kubelka
předseda DSO Podbořansko

Vyvěšeno dne:

Město/obec/

Schváleno VH dne:

usn.č.:

Sejmuto dne:

Razítko