

Návrh - Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název	Svazek obcí Dehtář
Adresa	Strýčice 13 373 41
IČO	06620507
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	777 195 778
E-mail	dehtar@dsodehtar.cz

Obsah závěrečného účtu

	Strana
Porovnání aktivních a pasivních účtů	1
Plnění rozpočtu dle tříd	3
Porovnání nákladových a výnosových účtů	6
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	8
Majetek	10
Měsíční stav finančních prostředků	11
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	12
Porovnání plnění sdílených daní	13
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	14
Porovnání příjmů a výdajů	15
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	16
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	17

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	33 725,00	33 725,00	33 725,00
021	Stavby	37 570 587,42	37 570 587,42	58 692 848,43
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	58 256,66	58 256,66	58 256,66
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	392 064,00	392 064,00	392 064,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	848 686,09	861 086,09	884 322,99
031	Pozemky	3 401 669,50	3 401 669,50	3 401 669,50
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 505 763,00	7 691 675,75	2 900 875,49
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-33 725,00	-33 725,00	-33 725,00
081	Oprávký ke stavbám	-869 062,00	-1 373 218,00	-1 901 027,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-11 664,00	-17 496,00	-23 328,00
085	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	0,00	-39 228,00	-78 456,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-848 686,09	-861 086,09	-884 322,99
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 290 603,08	1 942 395,78	837 205,37
261	Pokladna	5 380,00	8 508,00	25 057,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	17 000,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	20 000,00	20 000,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	10 020 956,36

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	2 178,00	11 495,00	248 492,26
331	Zaměstnanci	9 057,00	41 093,00	40 670,00
336	Sociální zabezpečení	3 187,00	15 659,00	12 520,00
337	Zdravotní pojištění	1 375,00	6 754,00	5 400,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	3 430,00	4 930,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	10 036 034,00
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	200 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	127,00	417,00	505,00
401	Jmění účetní jednotky	3 972 750,00	3 972 750,00	3 972 750,00
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	25 162 226,68	30 067 546,24	39 689 382,50
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	8 728 886,56	12 293 228,98	15 536 070,87
451	Dlouhodobé úvěry	1 899 468,00	0,00	4 000 000,00

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2023**

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

<i>Třída</i>	<i>2</i>	<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
2111		Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	100,00	0,00
2132		Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	18 000,00	43 200,00	41,67	43 200,00	41,67	25 200,00
2149		Ostatní příjmy z výnosů finančního majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2322		Příjem z pojistných plnění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2324		Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	14 656,00	0,00	0,00	14 656,00	100,00	0,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:			112 656,00	43 200,00	260,78	137 856,00	81,72	25 200,00
<i>Třída</i>	<i>4</i>	<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>						
4111		Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	3 146 400,00	2 600 000,00	121,02	3 146 400,00	100,00	0,00
4116		Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	824 466,00	0,00	0,00	824 466,00	100,00	0,00
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí - Strýčice	2 005 000,00	2 000 000,00	100,25	2 005 000,00	100,00	0,00
4122		Neinvestiční přijaté transfery od krajů	15 401,00	0,00	0,00	16 000,00	96,26	599,00
4134		Převody z rozpočtových účtů	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 000,00
4211		Investiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního	10 036 034,00	0,00	0,00	10 036 034,00	100,00	0,00
4222		Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			16 237 301,00	4 600 000,00	352,98	16 027 900,00	101,31	-209 401,00
Příjmy celkem:			16 349 957,00	4 643 200,00	352,13	16 165 756,00	101,14	-184 201,00

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

Výdaje

Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený		Rozpočet upravený		Rozdíl
					%		%	
5011		Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	523 241,00	600 000,00	87,21	523 300,00	99,99	59,00
5021		Ostatní osobní výdaje	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	100,00	0,00
5031		Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	129 767,00	148 800,00	87,21	148 800,00	87,21	19 033,00
5032		Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	47 092,00	54 000,00	87,21	54 000,00	87,21	6 908,00
5038		Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 069,00	600,00	344,83	2 600,00	79,58	531,00
5136		Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
5137		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	32 536,90	0,00	0,00	33 000,00	98,60	463,10
5139		Nákup materiálu jinde nezařazený	24 899,03	2 400,00	1 037,4	27 400,00	90,87	2 500,97
5141		Úroky vlastní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5154		Elektrická energie	17 000,00	0,00	0,00	20 800,00	81,73	3 800,00
5156		Pohonné hmoty a maziva	37 088,00	48 000,00	77,27	48 000,00	77,27	10 912,00
5161		Poštovní služby	257,00	500,00	51,40	500,00	51,40	243,00
5162		Služby elektronických komunikací	4 914,14	12 000,00	40,95	12 000,00	40,95	7 085,86
5163		Služby peněžních ústavů	109 459,04	52 000,00	210,50	112 100,00	97,64	2 640,96
5166		Konzultační, poradenské a právní služby	15 972,00	20 000,00	79,86	20 000,00	79,86	4 028,00
5167		Služby školení a vzdělávání	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
5168		Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00
5169		Nákup ostatních služeb	181 005,55	450 000,00	40,22	608 300,00	29,76	427 294,45
5171		Opravy a udržování	29 669,00	100 000,00	29,67	100 000,00	29,67	70 331,00
5175		Pohoštění	616,00	1 000,00	61,60	1 000,00	61,60	384,00
5191		Zaplacené sankce a odstupné	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100,00	0,00
5333		Neinvestiční transfery školským právníkům osobám zřízeným	2 946 400,00	2 600 000,00	113,32	3 400 000,00	86,66	453 600,00
5336		Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	839 867,00	0,00	0,00	840 466,00	99,93	599,00
5345		Převody vlastním rozpočtovým účtům	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00
5348		Převody do vlastní pokladny	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00
5362		Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 840,00	400,00	460,00	2 400,00	76,67	560,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:			5 343 692,66	4 106 800,00	130,12	6 161 766,00	86,72	818 073,34
Třída 6		KAPITÁLOVÉ VÝDAJE						
6121		Stavby	16 094 905,75	700 000,00	2 299,2	16 381 704,64	98,25	286 798,89
6122		Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:			16 094 905,75	700 000,00	2 299,2	16 421 704,64	98,01	326 798,89
Výdaje celkem:			21 438 598,41	4 806 800,00	446,01	22 583 470,64	94,93	1 144 872,23

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

Financování

Třída	8	FINANCOVÁNÍ	Skutečnost	Rozpočet schválený		Rozpočet upravený		Rozdíl
					%		%	
8115		Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	1 088 641,41	163 600,00	665,43	2 417 714,64	45,03	1 329 073,23
8123		Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	100,00	0,00
8124		Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjč.prostředků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			5 088 641,41	163 600,00	3 110,4	6 417 714,64	79,29	1 329 073,23
Financování celkem:			5 088 641,41	163 600,00	3 110,4	6 417 714,64	79,29	1 329 073,23

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	21 478,00	33 077,00	61 987,03
511	Opravy a udržování	0,00	666 498,00	29 669,00
513	Náklady na reprezentaci	0,00	446,00	616,00
518	Ostatní služby	83 200,84	174 516,24	260 610,99
521	Mzdové náklady	120 450,00	189 546,00	613 214,00
524	Zákonné sociální pojištění	40 714,00	64 067,00	173 470,00
525	Jiné sociální pojištění	507,00	798,00	2 157,00
532	Daň z nemovitostí	340,00	340,00	340,00
538	Jiné daně a poplatky	2 000,00	0,00	1 500,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	100 000,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	3 040,00	0,00
549	Ostatní náklady z činnosti	27 625,00	74 388,00	51 439,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	483 132,00	549 216,00	572 869,00
554	Prodané pozemky	300,00	0,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	12 400,00	32 536,90
562	Úroky	41 224,18	38 161,31	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	2 237 800,00	0,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2023**

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	80 000,00
603	Výnosy z pronájmu	43 200,00	43 200,00	18 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	6 650,00	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	676 512,00	14 656,00
669	Ostatní finanční výnosy	840,00	0,00	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	6 572 423,44	4 329 623,44	2 404 120,10

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	2 178,00	11 495,00	248 492,26
331	Zaměstnanci	9 057,00	41 093,00	40 670,00
336	Sociální zabezpečení	3 187,00	15 659,00	12 520,00
337	Zdravotní pojištění	1 375,00	6 754,00	5 400,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	3 430,00	4 930,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	10 036 034,00
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	200 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	127,00	417,00	505,00
451	Dlouhodobé úvěry	1 899 468,00	0,00	4 000 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	17 000,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	20 000,00	20 000,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	10 020 956,36

Majetek

Období: 12/2023

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	33 725,00	0,00	33 725,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	37 570 587,42	21 122 261,01	58 692 848,43
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	58 256,66	0,00	58 256,66
Pěstitelské celky trvalých porostů	392 064,00	0,00	392 064,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	861 086,09	23 236,90	884 322,99
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	3 401 669,50	0,00	3 401 669,50
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 691 675,75	-4 790 800,26	2 900 875,49
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-33 725,00	0,00	-33 725,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-1 373 218,00	-527 809,00	-1 901 027,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-17 496,00	-5 832,00	-23 328,00
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	-39 228,00	-39 228,00	-78 456,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-861 086,09	-23 236,90	-884 322,99

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	2 203 528,12	886,00
Únor	1 576 633,46	8 263,00
Březen	4 786 351,29	1 306,00
Duben	4 655 633,83	29 277,00
Květen	3 465 707,13	26 443,00
Červen	4 306 616,61	23 862,00
Červenec	4 080 472,52	20 443,00
Srpen	3 125 470,25	18 622,00
Září	2 976 544,12	15 012,00
Říjen	2 854 908,94	10 249,00
Listopad	1 284 438,82	27 990,00
Prosinec	837 205,37	25 057,00

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	44 040,00	719 712,00	112 656,00
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	6 650,00	0,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	6 715 853,00	12 040 613,00	16 237 301,00
Příjmy celkem	6 766 543,00	12 760 325,00	16 349 957,00
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 046 380,02	4 031 518,55	5 343 692,66
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	263 175,00	6 174 417,75	16 094 905,75
Výdaje celkem	3 309 555,02	10 205 936,30	21 438 598,41

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	0,00	0,00	0,00
Únor	0,00	0,00	0,00
Březen	0,00	0,00	0,00
Duben	0,00	0,00	0,00
Květen	0,00	0,00	0,00
Červen	0,00	0,00	0,00
Červenec	0,00	0,00	0,00
Srpen	0,00	0,00	0,00
Září	0,00	0,00	0,00
Říjen	0,00	0,00	0,00
Listopad	0,00	0,00	0,00
Prosinec	0,00	0,00	0,00
CELKEM	0,00	0,00	0,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	80 100,66	29 645,00
Únor	127 580,00	685 537,66
Březen	1 253 679,17	63 560,00
Duben	114 596,46	18 150,00
Květen	1 191 200,70	24 760,00
Červen	81 937,52	24 200,00
Červenec	77 103,09	152 460,00
Srpen	897 176,27	4 365 923,56
Září	121 560,13	6 579 901,08
Říjen	80 539,18	1 869 720,30
Listopad	1 010 464,52	1 938 636,66
Prosinec	307 754,96	342 411,49
CELKEM	5 343 692,66	16 094 905,75

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	363 256,00	109 745,66
Únor	193 600,00	813 117,66
Březen	4 520 000,00	1 317 239,17
Duben	30 000,00	132 746,46
Květen	23 200,00	1 215 960,70
Červen	944 466,00	106 137,52
Červenec	0,00	229 563,09
Srpen	4 306 276,56	5 263 099,83
Září	5 729 158,44	6 701 461,21
Říjen	0,00	1 950 259,48
Listopad	40 000,00	2 949 101,18
Prosinec	200 000,00	650 166,45
CELKEM	16 349 957,00	21 438 598,41

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	363 256,00	80 100,66	283 155,34
Únor	193 600,00	127 580,00	66 020,00
Březen	4 520 000,00	1 253 679,17	3 266 320,83
Duben	30 000,00	114 596,46	-84 596,46
Květen	23 200,00	1 191 200,70	-1 168 000,70
Červen	944 466,00	81 937,52	862 528,48
Červenec	0,00	77 103,09	-77 103,09
Srpen	-599,00	897 176,27	-897 775,27
Září	0,00	121 560,13	-121 560,13
Říjen	0,00	80 539,18	-80 539,18
Listopad	40 000,00	1 010 464,52	-970 464,52
Prosinec	200 000,00	307 754,96	-107 754,96
CELKEM	6 313 923,00	5 343 692,66	970 230,34

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
98501	VPS	Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury	10 036 034,00	10 020 956,36	0,00	0,00
		Celkem	10 036 034,00	10 020 956,36	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice	824 466,00	824 466,00	0,00	0,00
98492	VPS	Účelové neinvestiční dotace dobrovolným	3 146 400,00	2 946 400,00	0,00	0,00
		Celkem	3 970 866,00	3 770 866,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	14 006 900,00	13 791 822,36	0,00	0,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace