

# NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2022

sestavený k 31.12.2022  
(v Kč na dvě desetinná místa)

## DSO Košťálov-Libštát

<b>IČO</b>	<b>62013203</b>
<b>Adresa</b> ulice, č.p. obec PSC, pošta	Košťálov čp. 201 Košťálov 51202 Košťálov
<b>Kontaktní údaje</b> telefon fax e-mail	739098345  ucetnisvazku@kostalov.cz

### 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 a v pokladně
- 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. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

## I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	4 800 000,00	4 800 000,00	4 751 372,00
2141	Příjem z úroků	100,00	100,00	-
<b>2xxx</b>	<b>Nedaňové příjmy</b>	<b>4 800 100,00</b>	<b>4 800 100,00</b>	<b>4 751 372,00</b>
<b>Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)</b>		<b>4 800 100,00</b>	<b>4 800 100,00</b>	<b>4 751 372,00</b>
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 197 200,00	1 197 200,00	108 822,74
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	2 035 000,00	2 035 000,00	1 916 391,93
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	8 670 000,00	17 548 982,91	15 615 234,80
<b>4xxx</b>	<b>Přijaté transfery</b>	<b>11 902 200,00</b>	<b>20 781 182,91</b>	<b>17 640 449,47</b>
<b>Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)</b>		<b>16 702 300,00</b>	<b>25 581 282,91</b>	<b>22 391 821,47</b>

## II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	860 000,00	880 000,00	879 148,00
5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	20 000,00	8 960,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	220 000,00	220 000,00	218 034,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	80 000,00	80 000,00	79 120,00
5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	5 000,00	5 000,00	4 323,00
5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	5 000,00	5 000,00	3 234,00
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	238 000,00	237 061,08
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	390 000,00	252 000,00	138 124,15
5141	Úroky vlastní	47 200,00	47 200,00	31 822,74
5154	Elektrická energie	1 190 100,00	1 190 100,00	706 403,44
5156	Pohonné hmoty a maziva	38 000,00	38 000,00	34 833,00
5161	Poštovní služby	6 000,00	6 000,00	3 368,00
5162	Služby elektronických komunikací	32 000,00	40 000,00	39 376,63
5163	Služby peněžních ústavů	45 000,00	45 000,00	44 786,20
5165	Zemědělské pachtovné	4 000,00	4 000,00	2 456,30
5167	Služby školení a vzdělávání	2 000,00	2 000,00	501,00
5169	Nákup ostatních služeb	560 000,00	560 000,00	491 670,49
5171	Opravy a udržování	2 000 000,00	1 971 000,00	1 371 049,03
5182	Převody vlastní pokladně	-	-	27 301,00
5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	10 000,00	-
5362	Platby daní státnímu rozpočtu	380 000,00	380 000,00	146 638,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2 000,00	2 000,00	-
5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	1 000,00	2 000,00	1 850,00
<b>5xxx</b>	<b>Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>5 997 300,00</b>	<b>5 997 300,00</b>	<b>4 470 060,06</b>
6121	Stavby	10 072 500,00	18 951 482,91	16 879 059,39
<b>6xxx</b>	<b>Kapitálové výdaje (třída 6)</b>	<b>10 072 500,00</b>	<b>18 951 482,91</b>	<b>16 879 059,39</b>
<b>Rozpočtové výdaje</b>		<b>16 069 800,00</b>	<b>24 948 782,91</b>	<b>21 349 119,45</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)</b>		<b>632 500,00</b>	<b>632 500,00</b>	<b>1 042 702,02</b>

### III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>			
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	+/- 8115	-	362 355,94-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	837 500,00	789 102,56
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	1 470 000,00-	1 469 448,64-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu bank. účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo st. pokl.	+/- 8905	-	-
<b>Financování (součet za třídu 8)</b>	<b>632 500,00-</b>	<b>632 500,00-</b>	<b>1 042 702,02-</b>

### IV. Stav a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	1 463 784,68	362 355,94	1 826 140,62
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	1 463 784,68	362 355,94	1 826 140,62
Pokladna	-	-	-

## V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	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
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Software	54 982,00	-	54 982,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	170 388 382,65	125 960,72	170 514 343,37
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	538 255,62	-	538 255,62
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	762 884,64	182 834,07	945 718,71
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	61 180,00	-	61 180,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	63 254 523,41	10 637 716,99	73 892 240,40
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k software	54 982,00-	-	54 982,00-
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	19 913 885,00-	3 095 949,00-	23 009 834,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věci	330 381,00-	11 078,00-	341 459,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	762 884,64-	182 834,07-	945 718,71-

## 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	1 197 200,00	1 197 200,00	108 822,74
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	8 670 000,00	17 548 982,91	15 615 234,80

## VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
15974	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze	2 035 000,00	x	1 916 391,93	x
15974	6121	Stavby	x	2 035 000,00-	x	1 897 641,93
<b>15974</b>		<b>OP životní prostředí 2014 - 2020 - EU -</b>	<b>2 035 000,00</b>	<b>2 035 000,00-</b>	<b>1 916 391,93</b>	<b>1 897 641,93</b>
90999	6121	Stavby	x	837 500,00-	x	807 852,57
90999	8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	837 500,00	x	789 102,56	x
<b>90999</b>		<b>OP životní prostředí (2014-2020) -</b>	<b>837 500,00</b>	<b>837 500,00-</b>	<b>789 102,56</b>	<b>807 852,57</b>

## IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření


Viz Příloha č.1

## X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

## XI. Ostatní doplňující údaje

Viz Příloha č.2 - Komentář k Závěrečnému účtu

<b>Razítko účetní jednotky</b>	
<b>Osoba odpovědná za účetnictví</b>	
<b>Osoba odpovědná za rozpočet</b>	
<b>Statutární zástupce</b>	

	ÚŘAD MĚSTYSE LIBŠTÁT
	Číslo vývěsu 27
	Datum vyvěšení 7.6.2023
	Datum sejmutí 22.6.2023

**Komentář k návrhu závěrečného účtu Svazku obcí Košťálov Libštát za rok 2022****Příloha č. 2 k závěrečnému účtu****Rozpočet Svazku obcí Košťálov Libštát za rok 2022**

schválený rozpočet příjmy ve výši	16 702 300,00 Kč
schválený rozpočet výdaje ve výši	16 069 800,00 Kč
financování ve výši	632 500,00 Kč

rozpočtové opatření č.1, schváleno VH 21.11.2022, usnesením číslo 03/2022

**Výsledek hospodaření za rok 2022**

Náklady celkem 7 257 942,33 Kč

Výnosy celkem 7 116 816,61 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním -141 125,72 Kč (ztráta)

**Plnění rozpočtu v roce 2022**

Název	schv.rozpočet	upr.rozpočet	výsledek
nedaňové příjmy	4 800 000,00	4 800 000,00	4 751 372,00
přijaté dotace od obcí	9 867 200,00	18 746 618,29	15 724 057,54
Přijaté dotace ze státního rozp.	2 035 000,00	2 035 000,00	1 916 391,93
Příjmy z úroků	100,00	100,00	0
<b>příjmy celkem</b>	<b>16 702 300,00</b>	<b>25 581 282,91</b>	<b>22 391 821,47</b>
běžné výdaje	5 997 300,00	5 997 300,00	4 470 060,16
kapitálové výdaje	10 072 500,00	18 951 482,91	16 879 059,39
<b>výdaje celkem</b>	<b>16 069 800,00</b>	<b>24 948 782,91</b>	<b>21 349 119,45</b>
<b>Financování</b>	<b>632 500,00</b>	<b>632 500,00</b>	<b>1 042 702,02</b>

**Stav majetku ke konci vykazovaného období**

Účet

*Majetkové účty:*

013	Software	54 982,00
078	Oprávký k dlohod.nehmot.maj. (k 013-doklad.inv.)	-54 982,00
021	- Stavby	170 514 343,37
081	- Oprávký ke stavbám ( 021-dokladová inv.)	- 23 009 834,00
022	- Samost.movité věci a soubory movit.věcí	538 255,62
082	- Oprávký k samost.mov.věcem (022-dokladováinv.)	-341 459,00
028	- DDHM	945 718,71
088	- Oprávký k 028 (dokladová inv.)	-945 718,71
031	- Pozemky	61 180,00
042	- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	73 892 240,40

Majetek celkem

**246 006 720,10**

**Komentář k návrhu závěrečného účtu Svazku obcí Košťálov Libštát za rok 2022**

<b><u>Pohledávky</u></b>		<b>13 848 496,60</b>
311	<i>Fakturace vodné a stočné do 31.12.2022</i>	560 737,00
314	<i>Zálohy elektrika</i>	110 628,11
388	<i>Dohadné účty</i>	13 177 131,49
<b><u>Závazky</u></b>		<b>1 727 590,56</b>
331,336		
337,342	<i>Mzdy,daně,soc.a zdrav.poj., zákonné</i>	
345	<i>poj.-mzdy 12/2022</i>	112 571,00
321	<i>Faktury dodavatelé</i>	106 239,35
324	<i>Zálohy vodné a stočné</i>	1 361 022,97
343	<i>DPH</i>	106 079,00
383	<i>Výdaje příštího období</i>	41 678,24
<b><u>Dlouhodobé závazky</u></b>		<b>13 177 131,49</b>
451	<i>Zápůjčka SFŽP</i>	13 177 131,49
472	<i>Dotace EU</i>	0,00
<b><u>Finanční prostředky</u></b>		
261	<i>pokladna</i>	27 301,00
262	<i>peníze na cestě</i>	0,00
231	AU 101 <i>účet - ČNB č.94-1515081/0710</i>	305,63
	AU 102 <i>Účet KB č.107-5040710237/0100</i>	2 263,49
	AU 103 <i>Účet u Č.pošt.spoř.č.272186275/0300</i>	1 823 571,50
<b>231</b>	<b>Finanční prostředky celkem</b>	<b><u>1 853 441,62</u></b>

Sestavil: Věra Seidlová - účetní

V Košťálově, 7.6.2023

Milan Havlík - místopředseda svazku