ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023

sestavený k 31.12.2023
(v Kč na dvě desetinná místa)

Dobrovolný svazek obcí Chomutovsko

IČO		**05054265**
Adresa		
	ulice, č.p.	náměstí 1. Máje 1
	obec	Chomutov
	PSČ, pošta	43001 Chomutov 1
Kontaktní údaje		
	telefon	724 755 765
	fax	
	e-mail	info@dso-chomutovsko.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	425 700,00	864 400,00	862 094,00
2141	Příjem z úroků	-	50 000,00	48 526,33
2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary	-	150 000,00	150 000,00
2xxx	**Nedaňové příjmy**	425 700,00	1 064 400,00	1 060 620,33
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		425 700,00	1 064 400,00	1 060 620,33
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	117 400,00	3 123 752,00	2 918 619,98
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 068 300,00	2 270 200,00	2 270 145,98
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	960 508,00	960 320,00
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	-	72 800,00	67 082,40
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	-	13 000,00	12 777,60
4xxx	**Přijaté transfery**	1 185 700,00	6 440 260,00	6 228 945,96
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		1 611 400,00	7 504 660,00	7 289 566,29

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.	992 900,00	1 053 200,00	1 053 129,00
5021	Ostatní osobní výdaje	12 800,00	76 800,00	76 296,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	246 600,00	261 675,00	261 182,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	90 100,00	95 827,00	95 824,00
5038	Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	3 500,00	5 000,00	3 195,00
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	-	4 663 800,00	4 600 824,14
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	15 000,00	45 000,00	41 092,20
5151	Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	3 000,00	1 200,00	1 200,00
5153	Plyn	18 000,00	24 000,00	24 000,00
5154	Elektrická energie	24 000,00	15 000,00	15 000,00
5161	Poštovní služby	4 000,00	1 500,00	1 150,00
5162	Služby elektronických komunikací	23 000,00	19 000,00	18 328,34
5163	Služby peněžních ústavů	1 000,00	500,00	325,40
5164	Nájemné	12 000,00	12 000,00	11 057,10
5169	Nákup ostatních služeb	145 000,00	458 700,00	449 451,23
5173	Cestovné	10 000,00	13 500,00	13 396,00
5175	Pohoštění	15 000,00	22 000,00	20 036,00
5343	Převody na účty nemající povahu veřejných rozp.	-	-	2 048 526,33
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	-	18 400,00	18 377,10
5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	48 000,00	47 700,00	47 617,00
5xxx	**Běžné výdaje (třída 5)**	1 663 900,00	6 834 802,00	8 800 006,84
6122	Stroje, přístroje a zařízení	429 250,00	585 050,00	584 381,60
6xxx	**Kapitálové výdaje (třída 6)**	429 250,00	585 050,00	584 381,60
Rozpočtové výdaje		2 093 150,00	7 419 852,00	9 384 388,44
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		481 750,00-	84 808,00	2 094 822,15-

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	-	8114	-	-	-
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/	8115	481 750,00	84 808,00-	2 094 822,15
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+	8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-	8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska					
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+	8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-	8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+	8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	-	8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/	8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+	8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	-	8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí					
Krátkodobé vydané dluhopisy	+	8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	-	8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+	8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených	-	8214	-	-	-
Změna stavu bank. účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí	+/	8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+	8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-	8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí					
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	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím					
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	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)			**481 750,00**	**84 808,00-**	**2 094 822,15**

IV. Stavy 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	2 950 791,70	2 091 433,15-	859 358,55
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	2 950 791,70	2 091 433,15-	859 358,55
Pokladna	5 107,00	3 389,00-	1 718,00

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
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	46 131,25	-	46 131,25
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	120 213,50	-	120 213,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	1 553 015,24	1 155 000,80-	398 014,44
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 178 917,73	1 099 568,14	10 278 485,87
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 264 208,00	3 501 256,00	4 765 464,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	46 131,25-	-	46 131,25-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetk	-	60 106,80-	60 106,80-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	414 625,00-	140 991,56	273 633,44-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	9 178 917,73-	1 099 568,14-	10 278 485,87-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	1 264 208,00-	3 501 256,00-	4 765 464,00-

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	1 068 300,00	2 270 200,00	2 270 145,98
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	960 508,00	960 320,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	-	13 000,00	12 777,60

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	117 400,00	x	0,02	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	87 400,00-	x	87 400,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	21 700,00-	x	21 700,00
13013	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní	x	8 000,00-	x	8 000,00
13013	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	479 750,00-	x	479 295,52
13013		Operační program Zaměstnanost	117 400,00	596 850,00-	0,02	596 395,52
15016	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	1 994 720,00	x	2 918 619,96	x
15016	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	2 775 940,00-	x	2 725 293,64
15016		OPŽP 2021-2027 - EU - neinvestice	1 994 720,00	2 775 940,00-	2 918 619,96	2 725 293,64
15501	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze	72 800,00	x	67 082,40	x
15501	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	67 200,00-	x	67 082,40

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
15501		OPŽP 2021-2027 - EU - investice	72 800,00	67 200,00-	67 082,40	67 082,40

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Dílčí přezkoumání hospodaření v dobrovolném svazku obcí Chomutovsko se uskutečnilo ve dne 14.12.2023. Přezkoumání vykonaly Ing. Blaka Bláhová a Ing. Barbora Jirásková z odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje v prostorách DSO Chomutovsko. Dílčí přezkum se týkal období od 1.1. do 30.9.2023.

Konečné přezkoumání hospodaření v dobrovolném svazku obcí Chomutovsko se uskutečnilo ve dne 7. 2. 2024. Přezkoumání vykonaly Ing. Blaka Bláhová a Ing. Barbora Jirásková z odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje v prostorách DSO Chomutovsko. Dílčí přezkum se týkal období od 1.10. do 31. 12. 2023.

Při dílčím ani konečném přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Chomutovsko za zkoumané období nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.), nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

viz. příloha č. 1, č. 2

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

Bez náplně. Dobrovolný svazek obcí Chomutovsko nemá zřízeny právnické osoby.

XI. Ostatní doplňující údaje

Závazky:		Pohledávky:	
Zaměstnanci	80.266,- Kč	Odběratelé	71.000,-
Zdr. poj	11.020,- Kč		
Soc. poj	25.550,- Kč		
Zálohová daň	5.848,- Kč		
Srážková daň	1.570,- Kč		
Dodavatelé	4.569,90 Kč		

Dobrovolný svazek obcí pořídil v roce 2023 dlouhodobý hmotný majetek ve výši 79.860 Kč (štěpkovač), drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 3.501.256,- (kompostéry) a 1.099.568,14 (nádobí a myčky), prostředky získal z Fondu Ústeckého Kraje a ze Státního fondu životního prostředí.

Přílohy:
1. Zpráva o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření DSO Chomutovsko za období 1-9/2023 ze dne 14. 12. 2024, konečná zpráva o výsledku hospodaření DSO Chomutovsko ze dne 7. 2. 2024
2. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC sestavený k 31. 12. 2023, včetně Rozvahy, Výkazu zisku a ztráty a přílohy 2023
3. Seznam dlouhodobého majetku

Přílohy tvořící závěrečný účet, které z důvodu rozsahu nejsou vyvěšovány na úřední desce, jsou k nahlédnutí v sídle Dobrovolného svazku obcí Chomutovsko.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví
Ing. Tereza Jirků

Osoba odpovědná za rozpočet
Ing. Lenka Kynčilová

Statutární zástupce
Mgr. Milan Märc

Vyvěšeno: 28.3.2024
Sejmuto: 30.4.2024