



Svazek obcí Sever

návrh - Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Svazek obcí Sever
Adresa 422
407 81 Lipová u Šluknova
IČO 70810141
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 412397221
E-mail ekonom@dolnipoustevena.cz

Doplňující údaje

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
SVAZEK OBCÍ SEVER

DOLNÍ POUSTEVNA, DOUBICE,
JIŘÍKOV, KRÁSNÁ LÍPA, LIPOVÁ,
LOBENDA VA, MIKULÁŠOVICE, RUMBURK,
STARÉ KŘEČANY, ŠLUKNOV, VELKÝ ŠENOV, VILÉMOV,

Obsah závěrečného účtu

Strana

| | |
|--|----|
| Porovnání aktivních a pasivních účtů | 1 |
| Porovnání příjmů a výdajů dle tříd | 3 |
| Porovnání příjmů a výdajů | 4 |
| Porovnání běžných a kapitálových výdajů | 5 |
| Porovnání plnění sdílených daní | 6 |
| Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku | 7 |
| Porovnání nákladových a výnosových účtů | 8 |
| Porovnání závazkových a pohledávkových účtů | 10 |
| Měsíční stav finančních prostředků | 11 |
| Majetek | 12 |
| Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu | 13 |
| Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně | 14 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| | | Aktivní účty | | |
|-----|---|--------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 92 892,00 | 92 892,00 | 92 892,00 |
| 022 | Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 6 635 126,10 | 6 635 126,10 | 6 635 126,10 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 870 952,22 | 870 952,22 | 870 952,22 |
| 078 | Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -92 892,00 | -92 892,00 | -92 892,00 |
| 082 | Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -290 296,62 | -373 240,62 | -456 184,62 |
| 088 | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -870 952,22 | -870 952,22 | -870 952,22 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 661 923,03 | 712 779,50 | 383 244,04 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| | | Pasivní účty | | |
|-----|--|--------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 331 | Zaměstnanci | 1 700,00 | 0,00 | 1 700,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| 347 | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 0,00 | 370 012,00 | 20 216,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 2 025 167,38 | 2 025 167,38 | 2 025 167,38 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 4 409 611,61 | 4 351 965,53 | 4 294 319,45 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | -102 800,82 | -102 800,82 | -102 800,82 |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období | -50 225,80 | 672 774,34 | 330 320,89 |

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| Třída | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Příjmy | | | |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 171 468,21 | 40 036,35 | 90 012,92 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 2 939 405,47 | 1 966 474,53 | 1 490 682,00 |
| Příjmy celkem | 3 110 873,68 | 2 006 510,88 | 1 580 694,92 |
| Výdaje | | | |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 2 692 111,67 | 1 955 654,41 | 1 910 230,38 |
| Výdaje celkem | 2 692 111,67 | 1 955 654,41 | 1 910 230,38 |

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Příjmy</i> | <i>Výdaje</i> |
|---------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 0,77 | 199,15 |
| Únor | 0,67 | 374 212,93 |
| Březen | 109 180,04 | 13 540,00 |
| Duben | 98 981,40 | 22 199,00 |
| Květen | 90 002,02 | 11 199,00 |
| Červen | 50 001,47 | 252 328,36 |
| Červenec | 1 197 676,91 | 24 217,30 |
| Srpen | 1,28 | 377 770,64 |
| Září | 0,92 | 208 714,80 |
| Říjen | 0,85 | 88 470,40 |
| Listopad | 24 847,76 | 381 853,20 |
| Prosinec | 10 000,83 | 155 525,60 |
| CELKEM | 1 580 694,92 | 1 910 230,38 |

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné výdaje 5XXX</i> | <i>Kapitálové výdaje 6XXX</i> |
|---------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leden | 199,15 | 0,00 |
| Únor | 374 212,93 | 0,00 |
| Březen | 13 540,00 | 0,00 |
| Duben | 22 199,00 | 0,00 |
| Květen | 11 199,00 | 0,00 |
| Červen | 252 328,36 | 0,00 |
| Červenec | 24 217,30 | 0,00 |
| Srpen | 377 770,64 | 0,00 |
| Září | 208 714,80 | 0,00 |
| Říjen | 88 470,40 | 0,00 |
| Listopad | 381 853,20 | 0,00 |
| Prosinec | 155 525,60 | 0,00 |
| CELKEM | 1 910 230,38 | 0,00 |

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 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 | 0,77 | 199,15 | -198,38 |
| Únor | 0,67 | 374 212,93 | -374 212,26 |
| Březen | 109 180,04 | 13 540,00 | 95 640,04 |
| Duben | 98 981,40 | 22 199,00 | 76 782,40 |
| Květen | 90 002,02 | 11 199,00 | 78 803,02 |
| Červen | 50 001,47 | 252 328,36 | -202 326,89 |
| Červenec | 1 197 676,91 | 24 217,30 | 1 173 459,61 |
| Srpen | 1,28 | 377 770,64 | -377 769,36 |
| Září | 0,92 | 208 714,80 | -208 713,88 |
| Říjen | 0,85 | 88 470,40 | -88 469,55 |
| Listopad | 24 847,76 | 381 853,20 | -357 005,44 |
| Prosinec | 10 000,83 | 155 525,60 | -145 524,77 |
| CELKEM | 1 580 694,92 | 1 910 230,38 | -329 535,46 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| | | Nákladové účty | | |
|-----|--|----------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 501 | Spotřeba materiálu | 0,00 | 0,00 | 1 044,00 |
| 518 | Ostatní služby | 489 534,80 | 1 257 181,88 | 1 276 214,38 |
| 521 | Mzdové náklady | 99 032,00 | 52 921,00 | 85 460,00 |
| 524 | Zákonné sociální pojištění | 10 331,00 | 0,00 | 0,00 |
| 542 | Jiné pokuty a penále | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| 543 | Dary a jiná bezúplatná předání | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku | 82 944,00 | 82 944,00 | 82 944,00 |
| 558 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 877 056,40 | 0,00 | 0,00 |
| 562 | Úroky | 1 434,47 | 0,00 | 0,00 |
| 572 | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 108 000,00 | 112 000,00 | 179 500,00 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2023**

| | | Výnosové účty | | |
|-----------|--|---------------|--------------|--------------|
| <i>SU</i> | <i>Název</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> |
| 649 | Ostatní výnosy z činnosti | 171 442,11 | 40 000,00 | 40 000,00 |
| 662 | Úroky | 26,10 | 36,35 | 12,92 |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 2 219 864,60 | 1 151 557,08 | 1 578 112,08 |

Nákladové a tak i výnosové účty jsou ovlivněny dotací na pomoc Ukrajině. Spolek hospodaří se svými výnosy stále stejně a jeho náklady jsou tak výnosy pokryté.

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

| | | Závazky | | |
|-----|--|----------|------------|-----------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 331 | Zaměstnanci | 1 700,00 | 0,00 | 1 700,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| 347 | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 0,00 | 370 012,00 | 20 216,00 |

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

| Měsíc | Základní běžný účet | Pokladna |
|--------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 712 581,12 | 0,00 |
| Únor | 338 368,86 | 0,00 |
| Březen | 434 008,90 | 0,00 |
| Duben | 510 791,30 | 0,00 |
| Květen | 589 594,32 | 0,00 |
| Červen | 387 267,43 | 0,00 |
| Červenec | 1 560 727,04 | 0,00 |
| Srpen | 1 182 957,68 | 0,00 |
| Září | 974 243,80 | 0,00 |
| Říjen | 885 774,25 | 0,00 |
| Listopad | 528 768,81 | 0,00 |
| Prosinec | 383 244,04 | 0,00 |

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 | 92 892,00 | 0,00 | 92 892,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 6 635 126,10 | 0,00 | 6 635 126,10 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 870 952,22 | 0,00 | 870 952,22 |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -92 892,00 | 0,00 | -92 892,00 |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -373 240,62 | -82 944,00 | -456 184,62 |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -870 952,22 | 0,00 | -870 952,22 |

Majetek svazku se výrazně nemění, je stále ve stejné výši jako v předešlých letech.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Neinvestiční transfery

| UZ | Poskytovatel | Název | Poskytnuto k 31.12. | Použito k 31.12. | Vratka v průběhu roku | Vratka při fin. vypořádání |
|-------|--------------|--|------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 14007 | MV ČR | Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci | 1 147 676,00 | 1 127 460,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Celkem | 1 147 676,00 | 1 127 460,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Transfery celkem | 1 147 676,00 | 1 127 460,00 | 0,00 | 0,00 |

V rámci dotací ministerstva vnitra byla poskytnuta dotace na podporu integrace občanům Ukrajiny v době Ruské invaze. Projekt nebyl z cely vyčerpán a vrácení nevyužitých finančních prostředků ve výši 20.216,-Kč bylo na základě řádné ZVA v roce 2024 dle podmínek.

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Neinvestiční transfery

| <i>Pol</i> | <i>UZ</i> | <i>Název</i> | <i>Poskytnuto k 31.12.</i> | <i>Použito k 31.12.</i> | <i>Vratka v průběhu roku</i> | <i>Vratka při fin. vypořádání</i> |
|------------|-----------|--|--------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 4121 | | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 343 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Celkem | 343 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Transfery celkem | 343 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace