

Závěrečný účet – Dobrovolného svazku obcí Církvice a Nové Dvory „Klejnarka“ za rok 2022

Dobrovolný svazek obcí Církvice a Nové Dvory „Klejnarka“ byl založen ustavující členskou schůzí za účasti zastupitelů obcí dne 23.6.1999 za účelem ochrany zájmů obcí Nové Dvory a Církvice.

Svazek obcí, jehož sídlem je Církvice 6 je tvořen obcemi:
Obec Církvice, Městys Nové Dvory

Statutárním orgánem svazku je výbor svazku, který tvoří starostové obcí a další zástupci, které jmenují členské obce. Předsedou svazku je Jiří Volenec, který dne 12.12.2022 nahradil Vandu Vöröšovou.

Investiční záměr – vybudovat společně ČOV a kanalizaci Církvice – Nové Dvory a provádět její údržbu a obnovu.

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2022

Příjmy v Kč	účet.zařaz.	rozpočet schválený	upravený rozpočet	skutečnost rozpočtu	% plnění k rozpočtu	
					schv.	upr.
Neinv. dotace od obcí	4121	1 960 000,00	1 960 000,00	1 960 000,00	100,0 0	100,00
Příjmy z nájmu ČOV	2321 2321	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,0 0	100,00
Příjmy z úroků	6310 2141	1 000,00	1 000,00	516,40	51,64	51,64
Příjmy celkem		2 011 000,00	2 011 000,00	2 010 516,40	99,98	99,98
Změna stavu na účtech	8115	-1 297 700,00	-1 201 700,00	-1 219 021,62	93,94	101,44
Financování		-1 297 700,00	-1 201 700,00	- 1 219 021,62	93,94	101,44

Výdaje v Kč	účet.zařaz.	rozpočet schválený	upravený rozpočet	skutečnost rozpočtu	% plnění k rozpočtu	
					schv.	upr.
Ostatní osobní výdaje	2321 5021	48 000,00	48 000,00	48 000,00	100,0 0	100,00
Povinné pojistné na úraz.pojištění	2321 5038	400,00	400,00	400,00	100,0 0	100,00
Knihy, učební pomůcky a tisk	2321 5136	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
Nákup materiálů jinde nezařazený	2321 5139	800,00	800,00	777,00	97,13	97,13
Studená voda	2321 5151	10 000,00	26 000,00	25 095,00	250,9 5	96,52
Poštovní služby	2321 5161	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Zprac.dat a inform.sloužby	2321 5168	15 000,00	15 000,00	11 568,00	77,12	77,12
Nákup ostatních služeb	2321 5169	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	2321 5171	600 000,00	680 000,00	678 383,98	113,0	99,76
Programové vybavení	2321 5172	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
Služby peněžních ústavů - banka	6310 5163	8 000,00	8 000,00	3 396,80	42,46	42,46
Služby peněžních ústavů - pojištění	6320 5163	24 000,00	24 000,00	23 874,00	99,48	99,48
Výdaje celkem		713 300,00	809 300,00	791 494,78	110,9 6	97,80

2) Komentář – hospodaření DSO Klejnarka v roce 2022

Schválený rozpočet

Rozpočet svazku na rok 2022 schválila valná hromada DSO Klejnarka na svém jednání dne 13.12.2021. Celkové příjmy na rok 2022 byly schváleny ve výši 2 011 000 Kč, celkové výdaje ve výši 713 300 Kč, z toho tvoří běžné výdaje 713 300 Kč. Největší schválenou výdajovou položkou rozpočtu byla položka „opravy a udržování“, kde se předpokládalo čerpání ve výši 600 000 Kč. Plánovaný přebytek příjmů nad výdaji (1 297 700 Kč) výrazně převyšuje rozpočtovaný příspěvek do fondu obnovy (810 000 Kč).

Upravený rozpočet

V průběhu roku 2022 byly na jednáních výboru DSO Klejnarka schváleny 2 změny rozpočtu. První změna ze dne 20.4.2022 se týkala navýšení výdajů na vodné o 16 000 Kč a druhá změna rozpočtu ze dne 12.12.2022 zahrnovala navýšení výdajů na opravu a udržování o 80 000 Kč z důvodu opravy a obnovy havarijního stavu techn. elektroinstalace podtlakové stanice odpadních vod v Církvici.

Skutečnost

Skutečně dosažené příjmy DSO Klejnarka za rok 2022 činily 2 010 516,40 Kč (plnění na 99,98 % schváleného rozpočtu), výdaje byly čerpány ve výši 791 494,78 Kč (plnění na 97,80 % schvál. rozpočtu). Za rok 2022 došlo k navýšení stavu bankovních účtů o 1 219 021,92 Kč (viz financování – položka 8115).

Činnost

V Nových Dvorech v Havlíčkově ulici byla na konci června 2022 dokončena bezvýkopová sanace kanalizačních šachet, kterou provedla firma REKOL servis s.r.o. (249 930 Kč). V Církvici proběhla v červenci 2022 oprava ventilů a řídicích jednotek AIRVAC v šachtách podtlakové kanalizace (78 453,98 Kč) a v listopadu a prosinci 2022 došlo k opravě a obnově havarijního stavu techn. elektroinstalace podtlakové stanice odpadních vod (350 000 Kč). Obě tyto akce byly realizovány firmou Stavokomplet spol. s r.o. Všechny faktury v roce 2022 byly hrazeny z běžného účtu.

V roce 2022 nebyly DSO Klejnarka ani jednou využity peněžní prostředky z fondu obnovy. Výše fondu obnovy k 31.12.2022 činila 4 550 756,68 Kč, na konci předchozího roku to bylo 3 740 437,63 Kč. V následujících letech bude pokračováno ve tvorbě fondu obnovy na budoucí obměnu majetku.

DSO Klejnarka k 31.12.2022 nemá žádné závazky vůči bankovním institucím.

DSO Klejnarka v roce 2022 neposkytl žádné půjčky, návratné finanční výpomoci ani dary. Nepřijal žádnou dotaci ze státního ani krajského rozpočtu a nezřídil žádnou právnickou osobu.

3) Rozvaha – celkový přehled majetku, pohledávek a závazků

Aktiva celkem		brutto 111 189 609,7 6	korekce 35 120 771,0 0	netto 76 068 838,76	minulé 77 079 737,14
Drobný DNHM	018	36 663,00	36 663,00	0,00	0,00
Drobný DHM	028	21 997,00	21 997,00	0,00	0,00
Pozemky	031	18 352,29	0,00	18 352,29	18 352,29
Stavby	021	87 305 447,10	24 123 561,0 0	63 181 886,10	64 173 876,10
Samostatné hmotné movité věci	022	17 067 685,07	10 938 550,00	6 129 135,07	7 374 975,07
Zákl.běžný účet ÚSC	231	2 178 098,62	0,00	2 178 098,62	1 769 396,05
Běžné účty fondů ÚSC	236	4 550 756,68	0,00	4 550 756,68	3 740 437,63
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	10 610,00	0,00	10 610,00	2 700,00

Pasiva celkem			běžné 76 068 838,76	minulé 77 079 737,14
Jmění účetní jednotky	401		52 119 493,88	52 380 798,93
Transfery na pořízení dlouh. majetku	403		32 196 248,78	33 805 147,94
Oceňovací rozdíly při 1. použití metody	406		-8 608 583,00	-8 608 583,00
Ostatní fondy	419		4 550 756,68	3 740 437,63
Výsledek hospodaření běžného účet. období	493		41 076,78	131 279,90
Výsledek hospodaření předcházejícího účet.období	432		-4 244 764,36	-4 376 044,26
Dodavatelé	321		0,00	0,00
Zaměstnanci	331		3 400,00	3 400,00
Jiné přímé daně	342		600,00	600,00
Dohadné účty pasivní	389		10 610,00	2 700,00

Rozpis položek rozvahy – stav k 31.12.2022:

Aktiva:

Účet 018 Drobný dlouh. nehm. majetek – účetní software KEO+office 2016 36 663,00 Kč
Uvedení do užívání (plně do nákladů) - 36 663,00 Kč
Zůstatková cena **0,00 Kč**

Účet 021 Stavba – kanalizace+čistírna odp.vod v obcích Církvice a Nové Dvory 86 756 433,10 Kč
Bezúpl. převod kanalizace na p.p. č. 180/3, 741/1, 1110/1 a 1110/3 v k.ú. Jakub 549 014,00 Kč
Oprávk (6 296 523,- Kč rok 2011 + odpisy 2012-2022) - 24 123 561,00 Kč
Zůstatková cena netto **63 181 886,10 Kč**

Účet 022 Samostatné movité věci – technologie ČOV Nové Dvory 17 067 685,07 Kč
Oprávk (2 312 060,- Kč rok 2011 + odpisy 2012-2022) -10 938 550,00 Kč

Zůstatková cena netto	6 129 135,07 Kč
Účet 028 Drobný dlouh. hm. majetek – notebook Acer+věcné břemeno	21 997,00 Kč
Uvedení do užívání (plně do nákladů)	- 21 997,00 Kč
Zůstatková cena	0,00 Kč
Účet 031 Pozemky	18 352,29 Kč
Nové Dvory – pozemek ČOV = 295,69 Kč	
Nové Dvory – pozemek Bažantnice 119,00 Kč	
Nové Dvory – pozemek okolo ČOV 17 360,00 Kč	
Církvice – pozemek pod přečerpávací stanicí 577,60 Kč	
Účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	10 610,00 Kč
Záloha na vodné VHS Vrchlice-Maleč a.s.	10 610,00 Kč
Účet 231 Základní běžné účty	2 178 098,62 Kč
Neinvestiční běžný účet u KB K. Hora, a.s.	2 177 693,99 Kč
Účet u ČNB Praha	404,63 Kč
Účet 236 Běžné účty fondů – fond obnovy	4 550 756,68 Kč
Fond obnovy - účet u KB K. Hora, a.s.	4 550 756,68 Kč
<u>Pasiva:</u>	
Účet 401 Jmění účetní jednotky	
Fond DM, převod zúčt. příjmů a výdajů, saldo výdajů a nákladů	52 119 493,88 Kč
Účet 403 Dotace na pořízení hmotného majetku	32 196 248,78 Kč
Počáteční stav k 1.1.2011 tvoří (30% SFŽP=16 322 335,- Kč + příspěvek	
Obce Církvice r.2011 = 150 000,- Kč)	16 472 335,00 Kč
Rozpuštění transféru k 2011-2013	- 3 132 383,80 Kč
Rozpuštění transféru r.2014	- 357 118,20 Kč
Rozpuštění transféru r.2015	- 363 546,77 Kč
Rozpuštění transféru r.2016	-1 222 932,61 Kč
Investiční příspěvek obce Církvice na pořízení HM r.2012-2016	+ 3 177 000,00 Kč
Investiční příspěvek obce Nové Dvory na pořízení HM r.2012-2016	+ 2 500 000,00 Kč
Dotace od Středočeského kraje I. etapa 2015	+9 405 000,00 Kč
Dotace od Středočeského kraje II. a III. etapa 2017	+10 500 000,00 Kč
Rozpuštění transféru r.2017	-1 522 726,63 Kč
Bezúplatný převod kanalizace Bažantnice včetně dotace	+ 4 785 142,56 Kč
Rozpuštění transféru r.2018	-1 608 910,68 Kč
Rozpuštění transféru r.2019	-1 608 910,68 Kč
Rozpuštění transféru r.2020	-1 608 901,08 Kč
Rozpuštění transféru r.2021	-1 608 899,16 Kč
Rozpuštění transféru r.2022	-1 608 899,16 Kč
Účet 419 Ostatní fondy	4 550 756,68 Kč
Fond obnovy majetku	4 550 756,68 Kč
Účet 493 Výsledek hospodaření	41 076,78 Kč
Účet 331 Závazky vůči zaměstnancům	3 400,00 Kč
Předpis doplatku odměny za 12/2022 dle dohody o PP – účetní	
Účet 342 Ostatní přímé dané – závazky	600,00 Kč
Předpis odvodu FU daně z příjmu z dohody o provedení práce	

Účet 389 Dohadné účty pasivní**10 610,00 Kč**Nevyfakturované vodné za období 11.4.22-31.12.22 od VHS Vrchlice-Maleč
(odhad ve výši zaplacených záloh)

10 610,00 Kč

Účet 451 Dlouhodobé bankovní úvěry**0,00 Kč****4) Přijaté dotace (příspěvky) a půjčky v roce 2022****Dotace od obcí – neinvestiční – položka 4121**

Církvice – částka 600 000,- Kč

Nové Dvory – částka 600 000,- Kč

Dotace od obcí – fond obnovy (neinvestiční) – položka 4121

Církvice – částka 450 000,- Kč

Nové Dvory – částka 310 000,- Kč

Dotace od Středočeského kraje 0,- Kč – položka 4222**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT – DSO Klejnarka k 31.12.2022 (v Kč)**

Náklady	účet	Hlavní činnost	minulé období
Spotřeba materiálu	501	777,00	1 218,00
Spotřeba energie	502	25 095,00	4 015,00
Opravy a udržování	511	678 383,98	597 163,93
Ostatní služby	518	14 964,80	20 258,00
Mzdové náklady	521	48 000,00	48 000,00
Jiné sociální pojištění	525	400,00	400,00
Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 786 844,00	2 786 844,00
Ostatní náklady z činnosti	549	23 874,00	23 874,00
Úroky	562	0,00	6 277,12
Náklady celkem		3 578 338,78	3 488 050,05

Výnosy	účet	hlavní činnost	minulé období
Úroky	662	516,40	430,79
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 618 899,16	3 618 899,16
Výnosy celkem		3 619 415,56	3 619 329,95

Výsledek hospodaření před zdaněním		41 076,78	131 279,90
---	--	------------------	-------------------

V roce 2022 bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku 41 076,78 Kč, na kterém se hlavně podílely výnosy z transferů.

5) Příloha k závěrečnému účtu k 31.12.2022:

Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření DSO Klejnarka za rok 2022 – strojově čitelná verze
bez podpisů a podepsaná verze

Při přezkoumání hospodaření DSO Církvice a Nové Dvory - Klejnarka konaném dne 25.11.2022 a 21.4.2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zhotovila: Marie Nývltová – účetní DSO

Schváleno na jednání valné hromady dne 26.6.2023 usnesením č. 16/2023.