

DSO Církvice a Nové Dvory „KLEJNARKA“

předkládá občanům Městysu Nové Dvory a Obce Církvice

k připomínkám návrh závěrečného účtu

Dobrovolného svazku obcí Církvice a Nové Dvory „Klejnarka“

za rok 2021

Poučení občanům:

Úplné znění návrhu závěrečného účtu DSO Církvice a Nové Dvory „Klejnarka“ za rok 2021 včetně příloh je v elektronické podobě zveřejněno na elektronické úřední desce obce Církvice a městysu Nové Dvory. Do listinné podoby je možné nahlédnout v sídle DSO Klejnarka na adrese Církvice 6 (obecní úřad).

Připomínky mohou občané uplatnit písemně po dobu zveřejnění nebo ústně na zasedání valné hromady DSO Klejnarka.

Na úřední desce a elektronické úřední desce

Vyvěšeno dne:

Sňato dne:

Návrh závěrečného účtu – Dobrovolného svazku obcí Církvice a Nové Dvory „Klejnarka“ za rok 2021

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. Předsedkyní svazku je od 19.12.2018 paní Vanda Vöröšová.

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 2021

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	100,00	100,00
Příjmy z nájmu ČOV	2321 2321	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00	100,00
Příjmy z úroků	6310 2141	1 000,00	1 000,00	430,79	43,08	43,08
Příjmy celkem		2 011 000,00	2 011 000,00	2 010 430,79	99,97	99,97
Změna stavu na účtech	8115	-778 438,00	-773 438,00	-787 698,74	101,19	101,84
Dlouhodobé půjčené prostředky	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. půjč.prostř.	8124	-517 262,00	- 517 262,00	-517 262,00	100,00	100,00
Financování		-1 295 700,00	-1 290 700,00	-1 304 960,74	100,71	101,10

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	100,00	100,00
Povinné pojistné na úraz.pojištění	2321 5038	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00
Knihy, učební pomůcky a tisk	2321 5136	600,00	600,00	440,00	73,33	73,33
Nákup materiálu jinde nezařazený	2321 5139	800,00	800,00	778,00	97,25	97,25
Úroky vlastní	2321 5141	7 000,00	7 000,00	6 277,12	89,67	89,67
Studená voda	2321 5151	5 000,00	10 000,00	8 279,00	165,58	82,79
Poštovní služby	2321 5161	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Služby peněžních ústavů - banka	6310 5163	8 000,00	8 000,00	7 290,00	91,13	91,13
Služby peněžních ústavů - pojištění	6320 5163	24 000,00	24 000,00	23 874,00	99,48	99,48
Zprac.dat a inform.služby	2321 5168	15 000,00	15 000,00	12 968,00	86,45	86,45
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	600 000,00	597 163,93	99,53	99,53
Programové vybavení	2321 5172	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem		715 300,00	720 300,00	705 470,05	98,63	97,94

2) Komentář – hospodaření DSO Klejnarka v roce 2021

Schválený rozpočet

Rozpočet svazku na rok 2021 schválila valná hromada DSO Klejnarka na svém jednání dne 14.12.2020. Celkové příjmy na rok 2021 byly schváleny ve výši 2 011 000 Kč, celkové výdaje ve výši 1 232 562 Kč, z toho tvoří běžné výdaje 715 300 Kč a 517 262 Kč bylo určeno na splátku úvěru. Největší schválenou výdajovou položkou rozpočtu byla položka „opravy a udržování“, kde se předpokládalo čerpání ve výši 600 000 Kč. Plánovaný přebytek příjmů nad výdaji (778 438 Kč) odpovídá přibližně rozpočtovanému příspěvku do fondu obnovy (810 000 Kč).

Upravený rozpočet

V průběhu roku 2021 byla na jednáních výboru DSO Klejnarka dne 28.1.2021 schválena 1 změna rozpočtu, která zahrnovala jen navýšení výdajů na vodné o 5 000 Kč.

Skutečnost

Skutečně dosažené příjmy DSO Klejnarka za rok 2021 činily 2 010 430,79 Kč (plnění na 99,97 % schváleného rozpočtu), výdaje byly čerpány ve výši 705 470,05 Kč (plnění na 97,94 % schvál. rozpočtu). Za rok 2021 došlo k navýšení stavu bankovních účtů o 787 698,74 Kč (viz financování – položka 8115).

Činnost

V roce 2021 nebyly DSO Klejnarka ani jednou využity prostředky z fondu obnovy. Výše fondu obnovy k 31.12.2021 činila 3 740 437,63 Kč, na konci předchozího roku to bylo 2 930 183,64 Kč. V následujících letech bude pokračováno ve tvorbě fondu obnovy na budoucí obměnu majetku.

V Nových Dvorech byla v prosinci 2020 provedena deratizace kanalizačních vstupů (23 958 Kč), která byla uhrazena až v lednu 2021. V červnu 2021 byla na území Nových Dvorů uskutečněna sanace 10 ks kanalizačních šachet (324 995 Kč). V Církvici byla na přelomu září a října 2021 realizována generální oprava vývěru VRL-400 (116 644 Kč) a v prosinci byla vyfakturována a následně uhrazena ještě oprava ventilů a řídicích jednotek AIRVAC do sběrných šachet podtlakové kanalizace (131 566,93 Kč). Všechny tyto faktury byly hrazeny z běžného účtu.

Poslední úvěr od Komerční banky znějící na částku 2 500 000 Kč byl k 31.12.2021 řádně doplacen. DSO Klejnarka k 31.12.2021 nemá žádné závazky vůči bankovním institucím.

DSO Klejnarka v roce 2021 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 109 413 664,14	korekce 32 333 927,00	netto 77 079 737,14	minulé 79 076 182,40
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	86 756 433,10	22 582 557,00	64 173 876,10	65 714 880,10
Samostatné hmotné movité věci	022	17 067 685,07	9 692 710,00	7 374 975,07	8 620 815,07
Zákl.běžný účet ÚSC	231	1 769 396,05	0,00	1 769 396,05	1 791 951,30
Běžné účty fondů ÚSC	236	3 740 437,63	0,00	3 740 437,63	2 930 183,64
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00

Pasiva celkem			běžné 77 079 737,14	minulé 79 076 182,40
Jmění účetní jednotky	401		52 380 798,93	53 191 052,92
Transfery na pořízení dlouh. majetku	403		33 805 147,94	35 414 047,10
Oceňovací rozdíly při 1. použití metody	406		-8 608 583,00	-8 608 583,00
Ostatní fondy	419		3 740 437,63	2 930 183,64
Výsledek hospodaření běžného účet. období	493		131 279,90	235 435,89
Výsledek hospodaření předcházejícího účet.období	432		-4 376 044,26	-4 611 480,15
Dlouhodobé úvěry	451		0,00	517 262,00
Dodavatelé	321		0,00	4 264,00
Zaměstnanci	331		3 400,00	3 400,00
Jiné přímé daně	342		600,00	600,00
Dohadné účty pasivní	389		2 700,00	0,00

Rozpis položek rozvahy – stav k 31.12.2021:

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
Oprávký (6 296 523,- Kč rok 2011 + odpisy 2012-2021)	- 22 582 557,00 Kč
Zůstatková cena netto	64 173 876,10 Kč

Účet 022 Samostatné movité věci – technologie ČOV Nové Dvory	17 067 685,07 Kč
Oprávký (2 312 060,- Kč rok 2011 + odpisy 2012-2021)	- 9 692 710,00 Kč
Zůstatková cena netto	7 374 975,07 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	2 700,00 Kč
Záloha na vodné VHS Vrchlice-Maleč a.s.	2 700,00 Kč

Účet 231 Základní běžné účty	1 769 396,05 Kč
Neinvestiční běžný účet u KB K. Hora, a.s.	1 769 370,62 Kč
Účet u ČNB Praha	25,43 Kč

Účet 236 Běžné účty fondů – fond obnovy	3 740 437,63 Kč
Fond obnovy - účet u KB K. Hora, a.s.	3 740 437,63 Kč

Pasiva:

Účet 401 Jmění účetní jednotky	
Fond DM, převod zúčt. příjmů a výdajů, saldo výdajů a nákladů	52 380 798,93 Kč

Účet 403 Dotace na pořízení hmotného majetku	33 805 147,94 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
Účet 419 Ostatní fondy	3 740 437,63 Kč
Fond obnovy majetku	3 740 437,63 Kč
Účet 493 Výsledek hospodaření	131 279,90 Kč
Účet 331 Závazky vůči zaměstnancům	3 400,00 Kč
Předpis doplatku odměny za 12/2021 dle dohody o PP – účetní	
Účet 342 Ostatní přímé dané – závazky	600,00 Kč
Předpis odvodu FÚ daně z příjmu z dohody o provedení práce	
Účet 389 Dohadné účty pasivní	2 700,00 Kč
Nevyfakturované vodné za období 11.4.21-31.12.21 od VHS Vrchlice-Maleč (odhad ve výši zaplacených záloh)	2 700,00 Kč
Účet 451 Dlouhodobé bankovní úvěry	0,00 Kč

4) Přijaté dotace (příspěvky) a půjčky v roce 2021

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 31.12.2021 (v Kč)

Náklady	účet	Hlavní činnost	minulé období
Spotřeba materiálu	501	1 218,00	800,00
Spotřeba energie	502	4 015,00	6 119,00
Opravy a udržování	511	597 163,93	474 226,25
Ostatní služby	518	20 258,00	21 085,80
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	2 786 846,00
Ostatní náklady z činnosti	549	23 874,00	23 874,00
Úroky	562	6 277,12	22 453,18
Náklady celkem		3 488 050,05	3 383 804,23

Výnosy	účet	hlavní činnost	minulé období
Úroky	662	430,79	339,04
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 618 899,16	3 618 901,08
Výnosy celkem		3 619 329,95	3 619 240,12

Výsledek hospodaření před zdaněním		131 279,90	235 435,89
---	--	-------------------	-------------------

V roce 2021 bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku 131 279,90 Kč, na kterém se hlavně podílely výnosy z transferů.

5) Příloha k závěrečnému účtu k 31.12.2021:

Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření DSO Klejnarka za rok 2021 – strojově čitelná verze bez podpisů a podepsaná verze

Při přezkoumání hospodaření DSO Církvice a Nové Dvory - Klejnarka konaném dne 29.11.2021 a 13.5.2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zhotovil: Marie Nývltová – účetní DSO

Připomínky

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně po dobu zveřejnění (nejméně 15 dní) na adresu DSO Klejnarka, nebo ústně na jednání valné hromady.

Zveřejněno na úřední desce i elektronické desce jednotlivých obcí.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne: