

NÁVRH
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU

Svazku obcí

„ROZŠÍŘENÍ VODOVODU
CHROUSTOVICE“

ZA ROK 2024

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2024

(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2022 - 2024

	2022	2023	2024
PŘÍJMY	3 533 372,97	3 971 249,66	4 007 284,43
VÝDAJE	3 891 845,33	3 276 043,37	4 364 289,72
SALDO	-358 472,36	695 206,29	-357 005,29

1.1. Běžný rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 007 284,43	4 145 000,00	4 145 000,00	96,68	96,68
VÝDAJE	3 974 669,72	4 421 000,00	4 421 000,00	89,90	89,90
SALDO	32 614,71	-276 000,00	-276 000,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE	389 620,00	250 000,00	395 000,00	155,85	98,64
SALDO	-389 620,00	-250 000,00	-395 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY					
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 192 284,43	3 330 000,00	3 330 000,00	95,86	95,86
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	815 000,00	815 000,00	815 000,00	100,00	100,00
CELKEM PŘÍJMY	4 007 284,43	4 145 000,00	4 145 000,00	96,68	96,68

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 974 669,72	4 421 000,00	4 421 000,00	89,90	89,90
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	389 620,00	250 000,00	395 000,00	155,85	98,64
CELKEM VÝDAJE	4 364 289,72	4 671 000,00	4 816 000,00	93,43	90,62

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2023 - 2024

Řádek	2023 skut	%	2024 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	627 968,00	19,17	648 201,00	14,85
Ostatní platby za provedenou práci	318 664,00	9,73	296 404,00	6,79
Mzdové výdaje celkem	946 632,00	28,90	944 605,00	21,64
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	695 456,23	21,23	142 975,91	3,28
Nákupy vody, paliv a energie	789 922,74	24,11	980 073,60	22,46
Nákup služeb a ostatní nákupy	461 672,07	14,09	891 545,74	20,43
Opravy a údržba majetku	207 035,33	6,32	984 606,47	22,56
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	-95 318,00	-2,91	-223 251,00	-5,12
Výdaje z finančního vypořádání	270 643,00	8,26	254 114,00	5,82
Ostatní provozní výdaje celkem	2 329 411,37	71,10	3 030 064,72	69,43
CELKEM	3 276 043,37	100,00	3 974 669,72	91,07
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			389 620,00	8,93
Pořízení vlastního majetku celkem			389 620,00	8,93
CELKEM			389 620,00	8,93
VÝDAJE CELKEM	3 276 043,37	100,00	4 364 289,72	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2024

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	815 000,00		815 000,00	
Vodní hospodářství	3 329 500,00	4 606 000,00	3 192 147,96	4 574 980,92
Daně, pojištění a úroky	500,00	65 000,00	136,47	-210 691,20
Celkem	4 145 000,00	4 671 000,00	4 007 284,43	4 364 289,72
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				18 619,93
Použitá rezerva (z BÚ)		526 000,00	375 625,22	
CELKEM		-526 000,00		-357 005,29

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2022 - 2024

Rok	Měsíc	Skutečnost 2022		Skutečnost 2023		Skutečnost 2024	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		157 066,66	129 211,93	180 345,62	137 154,40	130 893,40	530 142,88
Únor		1 514,78	217 305,14	136 580,10	236 912,79	11 944,99	533 390,33
Březen		228 582,01	400 998,23	251 470,04	566 948,49	245 014,41	370 524,12
Duben		1 009 136,33	249 287,48	1 085 468,77	220 588,27	1 385 257,00	338 620,62
Květen		482 891,76	268 545,00	485 820,59	168 577,55	367 437,27	221 141,83
Červen		221 747,41	224 574,42	58 298,86	283 757,33	134 663,37	333 391,48
Červenec		71 671,00	169 213,39	156 300,19	326 674,25	37 288,83	359 891,49
Srpen		14 327,62	144 869,83	3 963,24	179 598,50	7 660,53	291 480,92
Září		187 588,23	673 590,21	127 625,06	311 661,23	250 577,33	301 174,68
Říjen		678 899,40	118 738,84	734 921,74	340 068,35	859 278,27	317 136,56
Listopad		417 030,03	149 929,45	593 385,32	206 969,29	363 970,70	205 400,69
Prosinec		62 917,74	1 145 581,41	157 070,13	297 132,92	213 298,33	561 994,12
CELKEM		3 533 372,97	3 891 845,33	3 971 249,66	3 276 043,37	4 007 284,43	4 364 289,72

5. Financování 2024

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	375 625,22	526 000,00	671 000,00	71,41	55,98
Oper.z peněž.účtů roz.jednotky	-18 619,93				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	357 005,29	526 000,00	671 000,00	67,87	53,20

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2022	2023	2024
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	1,00	1,00	1,00
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,77	0,79	0,80
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,10	0,82	1,09
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-358 472,36	695 206,29	-357 005,29
7. Provozní saldo	67 106,64	695 206,29	32 614,71
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	67 106,64	695 206,29	32 614,71
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	1,90	17,51	0,81
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích			
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	6,34		11,95
13. Dluhová služba celkem			
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)			
15. Krytí dluhové služby			
16. Dluh			
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu			
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	1 319 556,87	2 024 512,24	1 657 526,02
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)			
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	23,44	38,92	18,51
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	23,44	38,92	18,51
25. Čistá aktiva	1 582 806,31	1 802 635,44	2 260 023,35
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	3,55	2,09	4,22
28. Okamžitá likvidita	2,72	1,76	3,23

7. Pohledávky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
311 - Odběratelé	205 636,80	148 342,50	292 584,54
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	146 942,18	197 504,12	196 589,25
343 - Daň z přidané hodnoty	47 937,00	17 168,00	
CELKEM	400 515,98	363 014,62	489 173,79
Z toho: Opravné položky k pohl	-2 749,20	-1 695,50	-1 052,80

8. Závazky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
321 - Dodavatelé	3 008,36	624 384,66	0
331 - Zaměstnanci	42 781,00	43 859,00	45 858,00
336 - Sociální zabezpečení	12 870,00	14 933,00	16 014,00
337 - Zdravotní pojištění	5 551,00	6 441,00	6 778,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	3 610,00	4 600,00	6 115,00
343 - Daň z přidané hodnoty			37 982,00
CELKEM	67 820,36	694 217,66	112 775,21

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2024

SO nemá k 31.12.2024 žádné úvěry a půjčky.

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	61 881,77	61 881,77
CELKEM	61 881,77	61 881,77

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2024

SO netvoří žádné peněžní ani jiné fondy.

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2024

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ	2 010 919,24	1 635 294,02
CELKEM	2 010 919,24	1 635 294,02

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

SO nepřijal žádnou dotaci.

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2024 ze státního rozpočtu

SO nepřijal žádnou dotaci ze státního rozpočtu.

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2024 od státních fondů

SO nepřijal žádnou dotaci od státních fondů.

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2024 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	815 000,00	815 000,00	815 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2024

Pohledávky	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	292 584,54
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	292 584,54
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	0,00
Rozpočtové příjmy	4 007 284,43
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	7,30

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2024

Závazky	Kč
Krátkodobé závazky	112 775,21
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	112 775,21
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	0,00
Rozpočtové příjmy	4 007 284,43
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,81

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2024

Zastavený majetek	Kč
Majetek celkem	907 646,00
Podíl zastaveného majetku na celkov	0,00

14. Majetek k 31.12.2024

Účet - popis	2022			2023			2024		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	74 960,00	-74 960,00		94 615,00	-94 615,00		94 615,00	-94 615,00	
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	351 718,00	-4 398,00	347 320,00	574 718,00	-21 990,00	552 728,00	673 718,00	-67 470,00	606 248,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	126 783,00	-126 783,00		139 313,00	-139 313,00		139 313,00	-139 313,00	
CELKEM	553 461,00	-206 141,00	347 320,00	808 646,00	-255 918,00	552 728,00	907 646,00	-301 398,00	606 248,00
z toho: oprávky k majetku celkem	-206 141,00			-255 918,00			-301 398,00		

15. Přehled o hospodaření svazku

Přehled o hospodaření svazku je zpracován ve výkazech:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Tyto výkazy jsou doloženy jako příloha č. 1

16. Přezkum hospodaření

O přezkoumání hospodaření za rok 2024 požádal svazek obcí Krajský úřad Pardubického kraje.

Dílčí přezkoumání provedla pracovní skupina ve složení Helena Pažout Lacušová (kontrolor pověřený řízením přezkoumání), Ing. Ivana Bednaříková a Pavla Netolická (kontroloři).

Dílčí přezkoumání bylo vykonáno dne 27.11.2024

Konečné přezkoumání provedla pracovní skupina ve složení Helena Pažout Lacušová (kontrolor pověřený řízením přezkoumání) a Pavla Netolická (kontrolor).

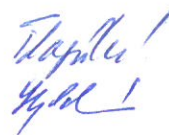
Konečné přezkoumání bylo vykonáno dne 15.4.2025.

Zpráva o výsledku přezkoumání je doložena jako příloha č.2.

Následnou řídící finanční kontrolu podle zákona č. 320/2001 Sb. Provedl:

Příkazce:

Rada svazku



Správce rozpočtu a hlavní účetní:

Ing. Jitka Černá



Vyvěšeno dne: 2.6.2025

Sejmuto dne: 25.6.2025

Vyvěšeno zároveň v elektronické podobě.

Schváleno na zasedání valné hromady dne: