



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		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
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