

DSO Kdyňsko

IČO: 03176053

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023

(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	1 081 798,10	696 972,09	1 042 627,02
VÝDAJE	994 214,46	699 660,24	934 594,47
SALDO	87 583,64	-2 688,15	108 032,55

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	742 627,02	703 000,00	772 308,00	105,64	96,16
VÝDAJE	665 974,47	703 000,00	770 000,00	94,73	86,49
SALDO	76 652,55		2 308,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	300 000,00		300 000,00		100,00
VÝDAJE	268 620,00		268 620,00		100,00
SALDO	31 380,00		31 380,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY					
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	415 319,02	445 000,00	445 000,00	93,33	93,33
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	627 308,00	258 000,00	627 308,00	243,14	100,00
CELKEM PŘÍJMY	1 042 627,02	703 000,00	1 072 308,00	148,31	97,23

2.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	244 800,00	250 000,00	250 000,00	97,90	97,90
2112 - Příj.z prodeje zboží	164 460,00	165 000,00	165 000,00	99,70	99,70
2133 - Příjmy z pronájmu mov.věcí	6 000,00	30 000,00	30 000,00	20,00	20,00
2141 - Příjmy z úroků (část)	59,02				
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	415 319,02	445 000,00	445 000,00		
2328 - Neidentifikované příjmy					
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př					
2 - Nedaňové příjmy	415 319,02	445 000,00	445 000,00		
4121 - Neinv.přijaté transf.od obcí	260 308,00	258 000,00	260 308,00	100,90	100,00
4122 - Neinv.přijaté transf.od krajů	67 000,00		67 000,00		100,00
4222 - Inv.přijaté transf.od krajů	300 000,00		300 000,00		100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	627 308,00	258 000,00	627 308,00		
4 - Přijaté transfery	627 308,00	258 000,00	627 308,00		
Příjmy celkem	1 042 627,02	703 000,00	1 072 308,00	148,30	97,20

Poznámka k rozpočtovým položkám:

Skutečné příjmy za rok 2023

pol. 2111 - Příjmy od obcí, MŠ a ZŠ za služby pověřence GDPR ve výši 244 800,00 Kč

pol. 2112 - Příjmy od obcí za zpravodaj DSO Kdyňsko (6,00 Kč za 1 výtisk)

ve výši 164 460,00 Kč

pol. 2133 - Příjmy za pronájem společenského stanu ve výši 6 000,00 Kč

pol. 4121 - Příjmy od obcí na mzd. náklady za zpravodaj Kdyňsko

DSO Kdyňsko, členské příspěvky DSO Kdyňsko a MAS Pošumaví, příspěvek čl. obcí

na úhradu nákladů na manažera DSO

pol. 4122 - V roce 2023 byla poskytnuta neinvestiční dotace od Plzeňského kraje na mzdové náklady 1 zaměstnance DSO Kdyňsko ve výši 67 000,00 Kč

pol. 4222 - V roce 2023 byla poskytnuta investiční dotace od Plzeňského kraje na projektovou dokumentaci na část cyklotrasy Domažlice - Kdyně v úseku Domažlice - Mrákov

ve výši 300 000,00 Kč

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	665 974,47	703 000,00	770 000,00	94,73	86,49
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	268 620,00		268 620,00		100,00
CELKEM VÝDAJE	934 594,47	703 000,00	1 038 620,00	132,94	89,98

3.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5021 - Ostatní osobní výdaje	177 600,00	171 000,00	238 000,00	103,85	74,62
50 - Běžné výdaje	177 600,00	171 000,00	238 000,00		
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	148 830,00	160 000,00	160 000,00	93,00	93,00
5139 - Nákup materiálu j.n.	26 720,77	30 000,00	30 000,00	89,10	89,10
5161 - Poštovní služby	77,00		1000,00		7,7
5163 - Služby peněžních ústavů	5 188,00	5 000,00	5 200,00	103,80	99,80
5166 - Konzult., porad. a práv. služby	111 925,00	110 000,00	112 000,00	101,80	99,90
5169 - Nákup ostatních služeb	145 924,70	135 000,00	146 000,00	108,10	99,90
5171 - Opravy a udržování	0,00	15 000,00	15 000,00		
5173 - Cestovné (tuzem. i zahranič.)	24 311,00	17 000,00	27 000,00	143,00	90,00
5179 - Ostatní nákupy j.n.	25 398,00	26 000,00	26 000,00	97,70	97,70
51 - Neinvest. nákupy a souv. výdaje	488 374,47	498 000,00	522 200,00		
5901 - Nespecifikované rezervy		34 000,00	9 800,00		
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		34 000,00	9 800,00		
5 - Běžné výdaje	665 974,47	703 000,00	770 000,00	94,70	86,50
6121 - Budovy, stavby, haly	268 620,00		268 620,00		100,00
6 - Kapitálové výdaje	268 620,00		268 620,00		100,00
Výdaje celkem	934 594,47	703 000,00	1 038 620,00	132,90	90,00

3.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
2219 - Ost. zál. poz. komunikací	268 620,00		268 620,00		100,00
22 - Doprava	268 620,00		268 620,00		100,00
3636 - Územní rozvoj	110 000,00		110 000,00		100,00
36 - Bydlení, komun. služ., úz. rozvoj	110 000,00		110 000,00		100,00
3900 - Ost. činn. souv. se služ. pro obyv	550 786,47	698 000,00	654 800,00	78,90	84,10
39 - Ost. činn. souv. se služ. pro obyv	550 786,47	698 000,00	654 800,00	78,90	84,10
3 - Služby pro obyvatelstvo	660 786,47	698 000,00	764 800,00		
6310 - Obec. příj. a výd. z fin. operací	5 188,00	5 000,00	5 200,00	103,80	99,80
63 - Finanční operace	5 188,00	5 000,00	5 200,00	103,80	99,80
6 - Všeobecná veř. správa a služby	5 188,00	5 000,00	5 200,00	103,80	99,80
Výdaje celkem	934 594,47	703 000,00	1 038 620,00	132,90	90,00

Poznámka k výdajovým rozpočtovým položkám:

pol. 5136 - úhrada za výrobu a tisk zpravodaje DSO Kdyňsko

pol. 5139 - úhrada za tonery, kancelářské potřeby (papír)

pol. 5166 - úhrada nákladů za pověřence GDPR

pol. 5169 - úhrada za uložení stanu, pravidelná údržba fenix, licenční poplatek Galileo, poradenská a administrativní činnost pro DSO Kdyňsko, aktualizace Fenix

pol. 5179 - úhrada členského příspěvku MAS Pošumaví

pol. 6121 - úhrada části projekt.dokumentace na cyklotrasu část Domažlice - Mrákov

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		303,23	89 732,80	3 183,85	92 310,22	304,05	40 235,00
Únor		173 459,67	81 653,72	106 807,94	74 845,38	23 723,82	46 047,70
Březen		90 028,91	46 022,00	89 543,21	28 640,50	97 804,03	62 985,00
Duben		26 823,59	114 538,50	25 965,11	49 318,00	100 196,86	94 066,41
Květen		84 014,40	48 596,16	4 563,82	64 882,00	9 110,93	47 054,14
Červen		120 357,82	91 261,00	118 203,99	64 767,00	120 205,02	60 601,00
Červenec		909,56	49 719,80	70 363,99	57 065,14	304 265,28	48 867,00
Srpen		3,10	78 753,00	27 963,97	62 053,00	19 025,80	54 763,00
Září		213 617,77	57 231,00	103 204,20	41 028,00	98 045,97	40 182,00
Říjen		47 203,90	55 015,00	2 404,04	61 927,00	92 986,16	59 004,00
Listopad		86 430,81	83 673,48	23 583,83	40 319,00	62 450,21	47 708,22
Prosinec		238 645,34	198 018,00	121 184,14	62 505,00	114 508,89	333 081,00
CELKEM		1 081 798,10	994 214,46	696 972,09	699 660,24	1 042 627,02	934 594,47

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost	-108 032,55		-33 688,00		320,69
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-108 032,55		-33 688,00		320,69

6. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2023		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm	34 122,00	-34 122,00	
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm	139 500,00	-131 433,00	8 067,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný			
042 - Nedokončený dl. hmotný r	268 620,00		268 620,00
CELKEM	442 242,00	-165 555,00	276 687,00
z toho: oprávký k majetku celke	-165 555,00		

Poznámka k tabulce - Majetek:

Na účtu 018 - evidujeme účetní software Fenix

Na účtu 022 - evidujeme společenský stan

Na účtu 028 - byl evidován notebook, který byl koncem roku 2023 vyřazen z důvodu neopravitelnosti.

sloupec Korekce: obsahuje oprávký k uvedenému majetku DSO Kdyňsko.

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé		2 700,00	5 400,00
348 - Pohled. za vyb.míst.vlád	480,00	260,00	11 193,00
CELKEM	480,00	2 960,00	16 593,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	12 100,00	22 100,00	19 075,00
331 - Zaměstnanci	31 168,00	12 580,00	12 580,00
333 - Jiné závazky vůči zaměst	2 690,00	3 119,00	3 474,00
336 - Sociální pojištění	6 348,00		
337 - Zdravotní pojištění	2 738,00		
342 - Jiné přímé daně	1 678,00	2 220,00	2 220,00
374 - Přijaté zálohy na transf			67 000,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	253,00		
472 - Dl.přijaté zálohy na tra			300 000,00
CELKEM	56 975,00	40 019,00	404 349,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

DSO Kdyňsko nemá žádný úvěr ani půjčku.

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	139 500,00	139 500,00
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku		214 896,00
408 - Opravy minulých období	140 148,50	140 148,50
CELKEM	279 648,50	494 544,50

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

Název fondu

Počáteční stav Zůstatek k 31.12.

DSO Kdyňsko nemá žádný peněžní fond.

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; účet u KB	633 856,17	742 008,72
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; účet u ČNB	151,60	31,60
CELKEM	634 007,77	742 040,32

Veškeré příjmy a výdaje DSO Kdyňsko byly v kalendářním roce 2023 propláceny bezhotovostním platebním stykem. Nebyla proto vedena pokladní kniha a nemáme žádnou pokladní hotovost.

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu			
Od státních fondů			
Celkem			

DSO Kdyňsko v roce 2023 nežádalo ani mu nebyla poskytnuta žádná dotace ze státního rozpočtu ani ze státních fondů.

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	DSO Kdyňsko v roce 2023 nežádalo ani mu nebyla poskytnuta žádná dotace ze státního rozpočtu.			

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	DSO Kdyňsko v roce 2023 nežádalo ani mu nebyla poskytnuta žádná dotace ze státních fondů.			

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 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	260 308,00	258 000,00	260 308,00
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	67 000,00		67 000,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	300 000,00		300 000,00

V roce 2023 jsme přijali neinvestiční transfery od členských obcí DSO Kdyňsko: na mzdové náklady za zpravodaj DSO Kdyňsko, členské příspěvky DSO Kdyňsko a MAS Pošumaví, příspěvek čl.obcí na úhradu nákladů na manažera DSO (položka 4121).

V roce 2023 jsme přijali neinvestiční transfer od Plzeňského kraje: na mzdové náklady 1 zaměstnance Kdyňska v kalendářním roce 2023 ve výši 67 000,00 Kč (položka 4122).

V roce 2023 jsme přijali investiční transfer od Plzeňského kraje: na projektovou dokumentaci cyklotrasy Domažlice - Kdyně , část Domažlice - Mrákov ve výši 300 000,00 Kč (položka 4222).

13. Členství DSO Kdyňsko

DSO Kdyňsko je členem MAS Pošumaví.

14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Kdyňsko za rok 2023

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 prováděl Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření a kontroly. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 21. 12. 2023 dílčí přezkoumání a dne 16. 5. 2024 konečné přezkoumání.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO 1,59 %
- b) podíl závazků na rozpočtu DSO 3,58 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO 0 %

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Kdyňsko za rok 2023, č. j. PK-EK/2645/23, je přílohou č. 3 návrhu závěrečného účtu DSO Kdyňsko za rok 2023.

Přílohy k návrhu závěrečného účtu za rok 2023 jsou:

Příloha č. 1 - výkaz Fin 2 - 12 M k 31. 12. 2023

Příloha č. 2 - rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha k 31. 12. 2023

Příloha č. 3 - zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Kdyňsko za rok 2023

Tyto přílohy jsou součástí návrhu závěrečného účtu DSO Kdyňsko za rok 2023.

15. Návrh usnesení k závěrečnému účtu:

Valná hromada DSO Kdyňsko projednala závěrečný účet DSO Kdyňsko za rok 2023 a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Zveřejněno dne:

Sejmuto dne:

Návrh závěrečného účtu za rok 2023 včetně příloh č. 1 - 3 je zveřejněn na internetových stránkách DSO Kdyňsko www.kdynsko.cz.

Na úředních deskách členských obcí může být návrh zveřejněn v užším rozsahu, tj. zveřejněn návrh závěrečného účtu za rok 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023.

Zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2023 musí trvat až do zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2023.