

Závěrečný účet za rok 2023 - NÁVRH

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název DSO-DKV
Adresa Kašava 217
763 19
IČO 71162321
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 608223088
E-mail dkv.kasava@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

| | |
|---|----|
| Plnění rozpočtu seskupeného | 1 |
| Plnění rozpočtu dle tříd | 4 |
| Porovnání nákladových a výnosových účtů | 7 |
| Porovnání závazkových a pohledávkových účtů | 9 |
| Majetek | 11 |
| Měsíční stav finančních prostředků | 12 |
| Porovnání aktivních a pasivních účtů | 13 |

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org1 vzestupně, Org2 vzestupně
 Bez návrhu rozpočtových změn

| Příjmy | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------|-----|-----|-------|--------|------------|--|--------------|----------------------------------|---------|---------------------------------|--------|---------------|
| Par | Pol | Nst | Zdr | Uz | org1 | org2 | Název | Skutečnost | Schválený závazný ukazatel | % | Upravený závazný ukazatel | % | Rozdíl |
| | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Bez paragrafu | 2 600 870,20 | 40 000,00 | 6 502,1 | 2 600 900,00 | 100,00 | 29,80 |
| 3349 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků | 132 561,00 | 150 000,00 | 88,37 | 150 000,00 | 88,37 | 17 439,00 |
| 3632 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | Pohřebnictví | 695 000,00 | 1 000 000,00 | 69,50 | 1 000 000,00 | 69,50 | 305 000,00 |
| 6330 | 4134 | | | | | | Převody z rozpočtových účtů | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 550 000,00 |
| 6330 | 4138 | | | | | | Převody z vlastní pokladny | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -450 000,00 |
| Příjmy CELKEM: | | | | | | | | 6 428 431,20 | 1 190 000,00 | 540,20 | 3 750 900,00 | 171,38 | -2 677 531,20 |

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

| Výdaje | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|-----|-----|-------|--------|--------------|---|---------------------|----------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|----------------------|
| Par | Pol | Nst | Zdr | Uz | org1 | org2 | Název | Skutečnost | Schválený závazný ukazatel | % | Upravený závazný ukazatel | % | Rozdíl |
| 3341 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXXXX | Rozhlas a televize | 5 818 306,21 | 3 729 000,00 | 156,03 | 5 818 400,00 | 100,00 | 93,79 |
| 3349 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXXXX | Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků | 102 585,00 | 157 000,00 | 65,34 | 157 000,00 | 65,34 | 54 415,00 |
| 3632 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXXXX | Pohřebnictví | 281 267,38 | 328 000,00 | 85,75 | 538 000,00 | 52,28 | 256 732,62 |
| 3726 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXXXX | Využívání a zneškodňování ostatních odpadů | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 6310 | XXXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXXXX | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 1 297,60 | 4 000,00 | 32,44 | 4 000,00 | 32,44 | 2 702,40 |
| 6330 | 5345 | | | | | | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 000 000,00 |
| Výdaje CELKEM: | | | | | | | | 9 203 456,19 | 4 220 000,00 | 218,09 | 6 519 400,00 | 141,17 | -2 684 056,19 |

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2023

Financování

| Par | Pol | Nst | Zdr | Uz | org1 | org2 | Název | Skutečnost | Schválený závazný ukazatel | % | Upravený závazný ukazatel | % | Rozdíl |
|---------------------|------|-----|-----|-------|--------|------------|-------------|--------------|----------------------------------|-------|---------------------------------|--------|-----------|
| | 8XXX | XXX | X | XXXXX | XXXXXX | XXXXXXXXXX | FINANCOVÁNÍ | 2 775 024,99 | 3 030 000,00 | 91,58 | 2 768 500,00 | 100,24 | -6 524,99 |
| Financování CELKEM: | | | | | | | | 2 775 024,99 | 3 030 000,00 | 91,58 | 2 768 500,00 | 100,24 | -6 524,99 |

Rekapitulace

| | Plnění | Schválené závazné ukazatele | % | Upravené závazné ukazatele | % | Rozdíl |
|-------------|--------------|--------------------------------|--------|-------------------------------|--------|---------------|
| Příjmy | 6 428 431,20 | 1 190 000,00 | 540,20 | 3 750 900,00 | 171,38 | -2 677 531,20 |
| Výdaje | 9 203 456,19 | 4 220 000,00 | 218,09 | 6 519 400,00 | 141,17 | -2 684 056,19 |
| Financování | 2 775 024,99 | 3 030 000,00 | 91,58 | 2 768 500,00 | 100,24 | -6 524,99 |

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: 12/2023

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

| <i>Třída</i> | | <i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i> | <i>Skutečnost</i> | <i>Rozpočet schválený</i> | <i>%</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>%</i> | <i>Rozdíl</i> |
|--|---|--------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------|------------------------------|---------------|----------------------|
| <i>Třída 2</i> | | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | | | | | | |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | | 827 561,00 | 1 150 000,00 | 71,96 | 1 150 000,00 | 71,96 | 322 439,00 |
| Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem: | | | 827 561,00 | 1 150 000,00 | 71,96 | 1 150 000,00 | 71,96 | 322 439,00 |
| <i>Třída 4</i> | | PŘIJATÉ TRANSFERY | | | | | | |
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,00 | 40 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 550 000,00 |
| 4138 | Převody z vlastní pokladny | | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -450 000,00 |
| 4216 | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | | 2 560 870,20 | 0,00 | 0,00 | 2 560 900,00 | 100,00 | 29,80 |
| Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem: | | | 5 600 870,20 | 40 000,00 | 14 002, | 2 600 900,00 | 215,34 | -2 999 970,20 |
| Příjmy celkem: | | | 6 428 431,20 | 1 190 000,00 | 540,20 | 3 750 900,00 | 171,38 | -2 677 531,20 |

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

Výdaje

| Třída | 5 | BĚŽNÉ VÝDAJE | Skutečnost | Rozpočet schválený | | Rozpočet upravený | | Rozdíl |
|--|----------|--|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | | | | | % | | % | |
| | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 29 300,00 | 50 000,00 | 58,60 | 50 000,00 | 58,60 | 20 700,00 |
| | 5132 | Ochranné pomůcky | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| | 5136 | Knihy a obdobné listinné informační prostředky | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 9 650,33 | 20 000,00 | 48,25 | 20 000,00 | 48,25 | 10 349,67 |
| | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 59 749,67 | 110 200,00 | 54,22 | 120 200,00 | 49,71 | 60 450,33 |
| | 5154 | Elektrická energie | 4 253,68 | 8 000,00 | 53,17 | 8 000,00 | 53,17 | 3 746,32 |
| | 5156 | Pohonné hmoty a maziva | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| | 5161 | Poštovní služby | 2 147,00 | 15 000,00 | 14,31 | 15 000,00 | 14,31 | 12 853,00 |
| | 5162 | Služby elektronických komunikací | 926,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -926,21 |
| | 5163 | Služby peněžních ústavů | 2 463,60 | 8 000,00 | 30,80 | 8 000,00 | 30,80 | 5 536,40 |
| | 5166 | Konzultační, poradenské a právní služby | 8 000,00 | 8 000,00 | 100,00 | 8 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 5167 | Služby školení a vzdělávání | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| | 5168 | Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními | 12 330,00 | 20 000,00 | 61,65 | 20 000,00 | 61,65 | 7 670,00 |
| | 5169 | Nákup ostatních služeb | 85 183,49 | 114 800,00 | 74,20 | 104 500,00 | 81,52 | 19 316,51 |
| | 5171 | Opravy a udržování | 58 821,00 | 10 000,00 | 588,21 | 60 000,00 | 98,04 | 1 179,00 |
| | 5172 | Programové vybavení | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| | 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 000 000,00 |
| | 5362 | Platby daní státnímu rozpočtu | 290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -290,00 |
| | 5365 | Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| | 5367 | Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi | 2 345 704,21 | 0,00 | 0,00 | 2 345 700,00 | 100,00 | -4,21 |
| Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem: | | | 5 618 819,19 | 391 000,00 | 1 437,0 | 2 786 400,00 | 201,65 | -2 832 419,19 |
| Třída | 6 | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | | | | | | |
| | 6119 | Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 65 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 6121 | Budovy, haly a stavby | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| | 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | 3 519 637,00 | 3 729 000,00 | 94,39 | 3 568 000,00 | 98,64 | 48 363,00 |
| Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem: | | | 3 584 637,00 | 3 829 000,00 | 93,62 | 3 733 000,00 | 96,03 | 148 363,00 |
| Výdaje celkem: | | | 9 203 456,19 | 4 220 000,00 | 218,09 | 6 519 400,00 | 141,17 | -2 684 056,19 |

Plnění rozpočtu dle tříd

Bez návrhu rozpočtových změn

Financování

| <i>Třída</i> | <i>8</i> | <i>FINANCOVÁNÍ</i> | <i>Skutečnost</i> | <i>Rozpočet schválený</i> | <i>%</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>%</i> | <i>Rozdíl</i> |
|------------------------------------|----------|--|---------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------|---------------|------------------|
| | 8115 | Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech | 2 775 024,99 | 3 030 000,00 | 91,58 | 2 768 500,00 | 100,24 | -6 524,99 |
| Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem: | | | 2 775 024,99 | 3 030 000,00 | 91,58 | 2 768 500,00 | 100,24 | -6 524,99 |
| Financování celkem: | | | 2 775 024,99 | 3 030 000,00 | 91,58 | 2 768 500,00 | 100,24 | -6 524,99 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

| | | Nákladové účty | | |
|-----|---|----------------|------------|------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 501 | Spotřeba materiálu | 76 041,00 | 97 166,96 | 164 522,67 |
| 502 | Spotřeba energie | 3 336,73 | 3 744,93 | 4 253,68 |
| 511 | Opravy a udržování | 0,00 | 0,00 | 58 821,00 |
| 513 | Náklady na reprezentaci | 0,00 | 4 588,00 | 0,00 |
| 518 | Ostatní služby | 56 790,92 | 108 179,21 | 107 979,09 |
| 521 | Mzdové náklady | 12 400,00 | 20 400,00 | 29 300,00 |
| 549 | Ostatní náklady z činnosti | 1 020,00 | 1 090,00 | 1 166,00 |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku | 79 308,00 | 79 308,00 | 174 888,00 |
| 558 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 0,00 | 0,00 | 9 650,33 |

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> |
| 601 | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 75 188,00 | 136 669,00 | 206 845,00 |
| 602 | Výnosy z prodeje služeb | 86 125,00 | 133 818,00 | 148 720,00 |
| 662 | Úroky | 116,67 | 180,11 | 0,00 |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 113 559,04 | 113 559,04 | 212 769,05 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

| | | Závazky | | |
|-----|--|-----------|--------------|------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 321 | Dodavatelé | 0,00 | 6 371,21 | 107 919,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,00 | 3 578 814,00 | 0,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 0,00 | 2 600,00 | 0,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | 86 125,00 | 1 300,00 | 593 780,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 1 600,00 | 1 920,00 | 2 260,00 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

| | | Pohledávky | | |
|-----------|---|-------------|-------------|-------------|
| <i>SU</i> | <i>Název</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> |
| 311 | Odběratelé | 50 147,00 | 54 564,00 | 129 448,00 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 1 600,00 | 1 920,00 | 2 260,00 |
| 348 | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 0,00 | 0,00 | 32 402,02 |
| 385 | Příjmy příštích období | 0,00 | 0,00 | 45 600,00 |

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 | 37 529,00 | 0,00 | 37 529,00 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 209 330,00 | 209 330,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 325 636,00 | 0,00 | 325 636,00 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 2 025 087,00 | 3 613 422,00 | 5 638 509,00 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 553 254,00 | 9 650,33 | 562 904,33 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 65 000,00 | 65 000,00 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 358 499,00 | -306 745,00 | 51 754,00 |
| Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -37 529,00 | 0,00 | -37 529,00 |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | 0,00 | -5 238,00 | -5 238,00 |
| Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávky ke stavbám | -162 805,00 | -4 572,00 | -167 377,00 |
| Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -342 730,00 | -165 078,00 | -507 808,00 |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -553 254,00 | -9 650,33 | -562 904,33 |

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

| Měsíc | Základní běžný účet | Pokladna |
|--------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 3 788 667,43 | 16 903,00 |
| Únor | 3 786 678,43 | 16 903,00 |
| Březen | 3 724 333,43 | 19 653,00 |
| Duben | 3 976 778,43 | 37 014,00 |
| Květen | 808 321,94 | 34 889,00 |
| Červen | 3 354 850,66 | 11 583,00 |
| Červenec | 3 310 641,66 | 23 223,00 |
| Srpen | 3 263 482,66 | 14 368,00 |
| Září | 3 272 902,66 | 20 275,00 |
| Říjen | 3 281 324,66 | 14 865,00 |
| Listopad | 3 278 947,66 | 27 115,00 |
| Prosinec | 973 181,65 | 14 906,00 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| | | Aktivní účty | | |
|-----|---|--------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 37 529,00 | 37 529,00 | 37 529,00 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 0,00 | 209 330,00 |
| 021 | Stavby | 325 636,00 | 325 636,00 | 325 636,00 |
| 022 | Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 2 025 087,00 | 2 025 087,00 | 5 638 509,00 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 553 254,00 | 553 254,00 | 562 904,33 |
| 041 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 0,00 | 65 000,00 |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 144 353,00 | 358 499,00 | 51 754,00 |
| 078 | Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -37 529,00 | -37 529,00 | -37 529,00 |
| 079 | Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | 0,00 | 0,00 | -5 238,00 |
| 081 | Oprávký ke stavbám | -158 233,00 | -162 805,00 | -167 377,00 |
| 082 | Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -267 994,00 | -342 730,00 | -507 808,00 |
| 088 | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -553 254,00 | -553 254,00 | -562 904,33 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 400 687,42 | 3 746 209,64 | 973 181,65 |
| 261 | Pokladna | 2 530,00 | 16 903,00 | 14 906,00 |
| 311 | Odběratelé | 50 147,00 | 54 564,00 | 129 448,00 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 1 600,00 | 1 920,00 | 2 260,00 |
| 348 | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 0,00 | 0,00 | 32 402,02 |
| 385 | Příjmy příštích období | 0,00 | 0,00 | 45 600,00 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

| | | Pasivní účty | | |
|-----|--|--------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2021 | 2022 | 2023 |
| 321 | Dodavatelé | 0,00 | 6 371,21 | 107 919,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,00 | 3 578 814,00 | 0,00 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 0,00 | 2 600,00 | 0,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | 86 125,00 | 1 300,00 | 593 780,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 1 600,00 | 1 920,00 | 2 260,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 560 642,19 | 560 642,19 | 560 642,19 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 1 728 063,44 | 1 654 504,40 | 5 308 117,36 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | -27 828,00 | -27 828,00 | -27 828,00 |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období | 129 118,73 | 175 210,79 | 244 959,84 |

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

Oznámení

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění zákona č. 24/2017 Sb., oznamujeme, že Návrh Závěrečného účtu

je v elektronické podobě zveřejněn na elektronické úřední desce DSO na adrese: <http://dso – dkv.cz>

a je možno nahlédnout do listinné podoby na obecním úřadě na adrese Kašava 217, II. patro, a to v úřední dny - pondělí a středa od 13,00 do 17,00 hodin, popř. dle dohody na tel. 731 440 491 v jiný čas.

Vyvěšeno dne: 15.6.2024

Sejmuto dne: 30.06.2024