Schválený závěrečný účet 2023

Sestavený ke dni 31. 12. 2023

Údaje o organizaci

Název	Mariánskolázeňsko
Adresa	Tři Sekery157 354 73 Tři Sekery
IČO	71203354
Právní forma	Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon	724 196 183
E-mail	marianskolazensko.praskova@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

	Strana
1. Hospodaření Mariánskolázeňska	1
1.1. Úhrn plnění rozpočtu příjmů	1
1.1.1. Nedaňové příjmy	1
1.1.1.2. Přijaté dotace	1
1.2. Úhrn plnění rozpočtu výdajů	2
1.3. Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	2
1.4. Opis rozpočtových změn	2
1.5. Stavy bankovních účtů a pokladny	3
2. Inventarizace	3
3. Přezkoumání hospodaření	3

1. Hospodaření Mariánskolázeňska, dobrovolného svazku obcí (dále jen DSO)

Rozpočtové hospodaření DSO v roce 2023 bylo zahájeno rozpočtovým provizoriem (schváleno Valnou hromadou dne 14. 12. 2022 bodem č. 6).

Rozpočet DSO pro rok 2023 byl schválen Valnou hromadou dne 13. 3. 2023 pod bodem č. 3) jako schodkový v souladu s ustanovením § 4, odst. 4) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, příjmy ve výši 2 431 331 Kč a výdaji ve výši 3 986 623 Kč.

Hospodářský výsledek DSO za rok 2023 po konsolidaci a finančním vypořádání se státním rozpočtem skončil schodkem ve výši **932 147,97 Kč**.

1.1. Úhrn plnění rozpočtu příjmů

Rozpočet příjmů DSO byl v roce 2023 schválen ve výši 2 431 331 Kč. V průběhu roku byl rozpočtovými změnami upraven na 3 436 811 Kč. Celkové dosažené příjmy DSO (po konsolidaci) činily částku 3 466 283,84 Kč a byly tak ve vztahu k upravenému rozpočtu plněny na 100,86 %.

Složení realizovaných příjmů svazku v roce 2022:

- nedaňové příjmy …….. 634 839,11 Kč (18 % celkových příjmů)
- přijaté dotace …….. 2 831 444,73 Kč (82 % celkových příjmů)

1.1.1. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy v roce 2023 tvořily tyto položky:

- příjmy z vlastní činnosti:

- příjmy z prodeje knih, kalendářů – 1 723 Kč
- příjem z Regionálního sdružení obcí Euregio Egrensis – projekt „Přátelství a poznávání bez hranic“ – 98 990,61 Kč
- smlouva o vzájemné spolupráci se Svazem měst a obcí – projekt „Zefektivnění služeb veřejné správy v oblasti lokální ekonomiky a rozvoje území“ – 140 175 Kč
- zpracování studií, administrace projektů, funkce pověřence – 364 400 Kč
- kurzové rozdíly – 29 550,50 Kč

Nedaňové příjmy byly ke vztahu k upravenému rozpočtu plněny na 104,87 %.

1.1.2. Přijaté dotace

DSO obdržel v roce 2023 tyto dotace:

- neinvestiční dotaci od Ministerstva školství ve výši 674 579,73 Kč na projekt MAP III
- neinvestiční dotaci od Ministerstvo vnitra ve výši 700 000 Kč dle výzvy: Integrace ukrajinských cizinců na Mariánskolázeňsku č. j. MV-197682-96/oam-2022, Rozhodnutí č. 28/2023/ICOBCE
- neinvestiční dotaci od členských obcí DSO celkem ve výši 1 006 865 Kč na činnost dobrovolného svazku obcí
- neinvestiční dotaci od Karlovarského kraje ve výši 450 000 Kč na úhradu mzdových nákladů manažerů svazku.

Přijaté transfery (dotace) byly ke vztahu k upravenému rozpočtu plněny na 100 %.

1.2. Úhrn plnění rozpočtu výdajů

Na Valné hromadě DSO byl schválen rozpočet výdajů na rok 2023 ve výši 3 986 623 Kč. V průběhu roku byl rozpočtovými změnami upraven na 4 992 103 Kč. Celkové hrazené výdaje DSO za rok 2023 dosáhly částky 54 398 431,81 Kč a byly tak ve vztahu k upravenému rozpočtu čerpány na 88,11 %. Jedná se pouze o běžné výdaje roku.

Výdaje v roce 2023 byly čerpány takto:

- projekt MAP Vzdělávání na Mariánskolázeňsku (neinvestiční výdaje) – 1 424 187,99 Kč
- projekt Systémová podpora rozvoje mezi obecní spolupráce v ČR – 146 121 Kč
- činnost místní správy - mzdové náklady, služby pošt, nákup kancelářských potřeb, pohoštění, věcné dary, služby telekomunikační, cestovné, opravy, školení, zpracování dat, konzultační služby, opravy, nájemné, ostatní služby – 1 739 208,35 Kč
- Integrace ukrajinských cizinců na Mariánskolázeňsku – 1 055 356,90 Kč
- služby peněžních ústavů – 5 156 Kč
- pojištění majetku – 11 881 Kč
- vratky transferů – MAP II – 16 520,57 Kč

1.3. Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	*2021*	*2022*	*2023*
Příjmy			
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	519 602,10	564 568,66	634 839,11
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	4 287 329,24	8 524 331,40	2 831 444,73
Příjmy celkem	**4 806 931,34**	**9 088 900,06**	**3 466 283,84**
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 716 030,26	9 367 692,71	5 743 431,81
Výdaje celkem	**3 716 030,26**	**9 367 692,71**	**5 743 431,81**

1.4. Opis rozpočtových změn – období 1/2023 – 12/2023

Období	*Změna*	*Datum schválení*	*Číslo usnesení*	*S O U Č E T*		
				Příjmy	*Výdaje*	*Financování*
4.2023	Rozpočtové opatření č. 1	21. 04. 2023	2/2023 Výkonnou radou	700 000,00	700 000,00	0,00
6.2022	Rozpočtové opatření č. 2	22. 06. 2023	2/2023 Výkonnou radou	450 000,00	450 000,00	0,00
12.2023	Rozpočtové opatření č. 3	18. 12. 2023	6/2023 Výkonnou radou	120 900,00	120 900,00	0,00
12.2023	Rozpočtové opatření č. 4	31. 12. 2023	předsedou výkonné rady na základě pověření	- 235 869,00	- 235 869,00	0,00
CELKEM:				**1 035 031,00**	**1 035 031,00**	**0,00**

1.5. Stavy bankovních účtů a pokladny

Název	Zůstatek (v Kč)
Běžné účty celkem	**2 131 706,12**
Účet ČNB	883 602,81
Účet ČSOB	37 787,72
Účet FIO – běžný účet	12 551,29
Účet FIO – euro účet	1 197 764,30
Pokladna	**2 621,00**

2. Inventarizace

Inventarizace veškerého majetku Mariánskolázeňska, dobrovolného svazku obcí k 31. 12. 2023 proběhla dle platných předpisů v řádném termínu.

Inventarizační komise: Ing. Pavel Zteiskar (předseda), Andrea Kakašová a Iva Stolcová.

3. Přezkoumání hospodaření DSO

Dne 26. 10. 2023 a 7. 5. 2024 bylo provedeno u DSO přezkoumání hospodaření pracovníky Krajského úřadu Karlovarského kraje se závěrem:

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mariánskolázeňsko za rok 2023: byl zjištěn nedostatek (§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.):

c1 - Nedostatky, spočívající v porušení rozpočtové kázně nebo ve vzniku přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů

- Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

c4 - Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o plnění přijatých opatření.

Ve Třech Sekerách dne 16. 5. 2024

Přílohy k nahlédnutí v kanceláři DSO:

- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
- Výkaz Fin 2 – 12 M
- Výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky
- Inventarizační zpráva

V elektronické podobě: http://www.marianskolazensko.org/dokumenty/

Schváleno Valnou hromadou 13.6.2024 bodem 2).

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: .....

Statutární zástupce

Podpis: .....

Razítko organizace

Vyvěšeno: Sejmuto: