

Mikroregion Frýdlantsko



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2023

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70946213
název	Mikroregion Frýdlantsko
ulice, č.p.	nám. T. G. Masaryka 37
obec	Frýdlant
PSČ, pošta	464 01

Kontaktní údaje

telefon	488 886 403
fax	
e-mail	jitka.rozkova@mu-frydlant.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Dle § 17 odst. 6 zákona 250/200 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, bude na úřední desce zveřejněn návrh závěrečného účtu v užším rozsahu – plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a zpráva o výsledku hospodaření za rok 2023. Způsobem umožňující dálkový přístup bude zveřejněno úplné znění závěrečného účtu (jehož součástí bude výkaz FIN 2-12M za rok 2023 výkaz pro hodnocení rozpočtu v plném členění rozpočtové skladby) vč. příloh.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	46 843,00	346 843,00	418 679,21
Kapitálové příjmy		33 228,00	33 228,00
Přijaté transfery	7 950 994,00	9 248 554,34	16 783 267,23
Příjmy celkem	7 997 837,00	9 628 625,34	17 235 174,44

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	24 000,00	24 000,00	24 000,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	17 358,00	17 358,00	17 358,00
211 Příjem z vlastní činnosti	41 358,00	41 358,00	41 358,00
2141 Příjem z úroků		300 000,00	371 836,21
214 Přijaté výnosy z finančního majetku		300 000,00	371 836,21
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	41 358,00	341 358,00	413 194,21
2229 Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy	5 485,00	5 485,00	5 485,00
222 Přijaté vratky transferů a ostatní podobné příjmy	5 485,00	5 485,00	5 485,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů	5 485,00	5 485,00	5 485,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	46 843,00	346 843,00	418 679,21
3111 Příjem z prodeje pozemků		33 228,00	33 228,00
311 Příjem z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)		33 228,00	33 228,00
31 Příjem z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy		33 228,00	33 228,00
3 Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		33 228,00	33 228,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	46 843,00	380 071,00	451 907,21
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4 550 994,00	4 796 935,34	4 796 935,34
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		491 819,00	491 819,00
412 Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4 550 994,00	5 288 754,34	5 288 754,34
4134 Převody z rozpočtových účtů			10 934 712,89
413 Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			10 934 712,89
41 Neinvestiční přijaté transfery	4 550 994,00	5 288 754,34	16 223 467,23
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	3 400 000,00	3 959 800,00	559 800,00
422 Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	3 400 000,00	3 959 800,00	559 800,00
42 Investiční přijaté transfery	3 400 000,00	3 959 800,00	559 800,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	7 950 994,00	9 248 554,34	16 783 267,23
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	7 997 837,00	9 628 625,34	17 235 174,44

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 844 464,50	6 485 150,84	16 345 259,62
Kapitálové výdaje	4 960 582,00	5 932 235,00	3 531 024,68
Výdaje celkem	9 805 046,50	12 417 385,84	19 876 284,30
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platby zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	604 600,00	464 657,00	457 939,00
501 Platby	604 600,00	464 657,00	457 939,00
5021 Ostatní osobní výdaje	402 286,00	759 286,50	172 250,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	402 286,00	759 286,50	172 250,00
5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	205 600,00	182 044,22	143 337,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	71 512,00	67 241,00	52 014,00
5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	3 800,00	3 890,21	2 429,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	280 912,00	253 175,43	197 780,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	40 000,00	38 000,00	37 888,13
504 Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví	40 000,00	38 000,00	37 888,13
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	1 327 798,00	1 515 118,93	865 857,13
5136 Knihy a obdobné listinné informační prostředky	1 000,00	1 000,00	
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	5 000,00	1 326 396,90	1 322 396,90
513 Výdaje na nákup materiálu	6 000,00	1 327 396,90	1 322 396,90
5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	
5163 Služby peněžních ústavů	26 000,00	26 000,00	23 097,00
5167 Služby školení a vzdělávání	8 000,00	28 380,00	28 370,50
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	104 000,00	103 708,92	100 850,39
5169 Nákup ostatních služeb	503 519,00	518 285,00	284 819,35
516 Výdaje na nákup služeb	642 519,00	677 373,92	437 137,24
5173 Cestovné	2 000,00	2 000,00	756,00
5175 Pohoštění	10 000,00	10 000,00	
517 Výdaje na ostatní nákupy	12 000,00	12 000,00	756,00
5194 Výdaje na věcné dary	8 000,00	8 000,00	3 570,00
519 Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary	8 000,00	8 000,00	3 570,00
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	668 519,00	2 024 770,82	1 763 860,14
5221 Neinvestiční transfery fondacím, ústavům a obecně prospěšným společnostem	150 937,00	1 040 112,00	904 175,00
5222 Neinvestiční transfery spolkům	2 461 210,50	142 354,50	122 311,00
5223 Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem		1 374 681,00	1 374 681,00
522 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	2 612 147,50	2 557 147,50	2 401 167,00
52 Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám	2 612 147,50	2 557 147,50	2 401 167,00
5339 Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	230 000,00	270 000,00	270 000,00
533 Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	230 000,00	270 000,00	270 000,00
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			10 934 712,89
534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			10 934 712,89
5362 Platby daní státnímu rozpočtu	2 000,00	79 100,00	70 648,87
5366 Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi		28 828,59	28 828,59
536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	2 000,00	107 928,59	99 477,46
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní	232 000,00	377 928,59	11 304 190,35
5424 Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény	4 000,00	10 185,00	10 185,00
542 Náhrady placené fyzickým osobám	4 000,00	10 185,00	10 185,00
54 Neinvestiční transfery a některé náhrady fyzickým osobám	4 000,00	10 185,00	10 185,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	4 844 464,50	6 485 150,84	16 345 259,62
6121 Stavby	4 960 500,00	5 360 500,00	3 489 654,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	82,00	571 735,00	41 370,68
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	4 960 582,00	5 932 235,00	3 531 024,68

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
61	Investiční nákupy a související výdaje	4 960 582,00	5 932 235,00	3 531 024,68
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	4 960 582,00	5 932 235,00	3 531 024,68
Výdaje celkem (třída 5+6)		9 805 046,50	12 417 385,84	19 876 284,30
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		1 807 209,50-	2 788 760,50-	2 641 109,86-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	1 807 209,50	2 110 362,50
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	678 398,00	678 398,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých prostředků (-)	8124		
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		1 807 209,50	2 788 760,50
			2 641 109,86

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	11 999 480,27	1 962 711,86-	10 036 768,41	1 962 711,86
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	11 999 480,27	1 962 711,86-	10 036 768,41	1 962 711,86
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	11 592 530,30		11 592 530,30
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby		1 175 850,00	1 175 850,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	6 091 034,83	3 813 414,65-	2 277 620,18
Pěstičské celky trvalých porostů			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 412,00	20 570,00	30 982,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	1 571 251,00	2 207 633,65	3 778 884,65
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořízovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 322 421,33	89 654,00	2 412 075,33
Pořízovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	10 505 736,00-	1 086 794,30-	11 592 530,30-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám		9 800,00-	9 800,00-
Oprávký k samostatným hmotným věcem a souborům hmotných věcí	3 938 817,00-	3 298 595,00	640 222,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	10 412,00-	20 570,00-	30 982,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4 550 994,00	4 796 935,34	4 796 935,34
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		491 819,00	491 819,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			10 934 712,89
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	3 400 000,00	3 959 800,00	559 800,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			10 934 712,89
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		28 828,59	28 828,59

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
15016	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	0,00	x	1 124 037,37
15016	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	88 254,92
	15016		0,00	0,00	0,00	1 212 292,29
15501	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	0,00	x	35 165,08
	15501		0,00	0,00	0,00	35 165,08

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Dotační program 2023 - poskytnuté dotace z rozpočtu DSO dle §17 odst. 3 zákona č.250/2000 Sb.

Středisko výchovné péče	230 000,00
FOKUS Liberec o.p.s.	95 167,00
FOKUS Liberec o.p.s.	28 953,00
CENTRUM PRO ZDRAVOTNĚ POSTIŽENÉ Libereckého kraje, o.p.s.	18 867,00
DOMOV U SPASITELE středisko Husitské diakonie	777 328,00
Diakonie ČCE - středisko v Jablonci nad Nisou	136 475,00
Diakonie ČCE - středisko v Jablonci nad Nisou	209 191,00
Diakonie Beránek z.s.	74 771,00
Člověk v tísni, o.p.s.	129 035,00
Člověk v tísni, o.p.s.	149 162,00
ADVAITA, z. ú.	45 296,00
Charita Liberec	46 300,00
Charita Liberec	36 733,00
Maják NMPS, z. ú.	38 555,00
Maják NMPS, z. ú.	170 510,00
Centrum LIRA, z.ú.	43 770,00
Přístav 3V, z.ú.	30 294,00
Centrum LIRA, z.ú.	111 907,00
Návrat, o.p.s.	19 210,00
Návrat, o.p.s.	23 449,00
Most k naději, z.s.	47 540,00
Diecézní charita Litoměřice	168 654,00
	2 631 167,00

KOMENTÁŘ:

Výsledek hospodaření - DSO nevykazuje žádnou ekonomickou činnost

Je tvořen náklady a výnosy – viz příloha č.2 – Výkaz zisku a ztráty

Náklady celkem8.953.560,12 Kč

Výnosy celkem9.175.369,29 Kč

Výsledek hospodaření 221.809,17 Kč

- 1) Účelové fondy – DSO nevytváří žádné účelové fondy
- 2) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně - Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány
- 3) Zpráva o výsledku hospodaření DSO Mikroregionu Frýdlantsko za rok 2023 – přezkoumání DSO za rok 2023 provedl Krajský úřad Libereckého kraje
Kontrolou byla pověřena Bc. Iva Solnařová
- 4) Další přílohy: příloha č.3 - ROZVAHA-BILANCE
příloha č. 4 – PŘÍLOHA

NÁVRH USNESENÍ:

Účastníci jednání DSO Mikroregionu Frýdlantsko schvalují celoroční hospodaření DSO Mikroregionu Frýdlantsko a Závěrečný účet za rok 2023 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání DSO Mikroregionu Frýdlantsko bez výhrad. Ze závěru vyplývá, že nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.

Mikroregion
FRÝDLANTSKO
dobrovolný svazek 18 obcí
MěÚ Frýdlant, náměstí T.G.Masaryka 37, CZ - 464 01
číslo účtu KB Frýdlant 78-622 963 0227/0100
IČO 709 462 13

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Jitka Rožková

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Hana Němcová

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
zástupce

Vladimír Stříbrný

Vyvěšeno na úřední desce dne:

Otisk razítka:

Sejmuto z úřední desky dne: