Dobrovolný svazek obcí Tišnovsko

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

Dobrovolný svazek obcí Tišnovsko

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**75058944**
název	**Dobrovolný svazek obcí Tišnovsko**
ulice, č.p.	**Radniční 14**
obec	**Tišnov**
PSČ, pošta	**666 01**

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	320 300,00	645 300,00	575 191,00
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	14 979 700,00	21 702 400,00	35 448 563,38
Příjmy celkem	**15 300 000,00**	**22 347 700,00**	**36 023 754,38**

	Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	*Schválený rozpočet*	*Rozpočet po změnách*	*Skutečnost*
2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	310 000,00	410 000,00	384 691,00
211	Příjem z vlastní činnosti	310 000,00	410 000,00	384 691,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	10 000,00	15 000,00	13 000,00
213	Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	10 000,00	15 000,00	13 000,00
2141	Příjem z úroků	300,00	300,00	
214	Přijaté výnosy z finančního majetku	300,00	300,00	
21	**Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem**	**320 300,00**	**425 300,00**	**397 691,00**
2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary		120 000,00	77 500,00
232	Ostatní nedaňové příjmy		120 000,00	77 500,00
23	**Příjem z prodeje neinvestičního majetku a ostatní nedaňové příjmy**		**120 000,00**	**77 500,00**
2459	Splátky půjčených prostředků od ostatních zřízených a podobných osob		100 000,00	100 000,00
245	Splátky půjčených prostředků od zřízených a podobných osob		100 000,00	100 000,00
24	**Přijaté splátky půjčených prostředků**		**100 000,00**	**100 000,00**
2	**Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)**	**320 300,00**	**645 300,00**	**575 191,00**
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		**320 300,00**	**645 300,00**	**575 191,00**
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu		817 000,00	816 920,00
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	10 225 200,00	10 209 100,00	10 209 071,71
411	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně	10 225 200,00	11 026 100,00	11 025 991,71
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 919 600,00	2 618 800,00	2 559 176,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		886 000,00	886 000,00
412	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	1 919 600,00	3 504 800,00	3 445 176,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	100 000,00	100 000,00	13 909 046,19
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti	100 000,00	100 000,00	13 909 046,19
41	**Neinvestiční přijaté transfery**	**12 244 800,00**	**14 630 900,00**	**28 380 213,90**
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	2 734 900,00	2 739 300,00	2 737 054,48
421	Investiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně	2 734 900,00	2 739 300,00	2 737 054,48
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		2 940 200,00	2 939 295,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		1 392 000,00	1 392 000,00
422	Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		4 332 200,00	4 331 295,00
42	**Investiční přijaté transfery**	**2 734 900,00**	**7 071 500,00**	**7 068 349,48**
4	**Přijaté transfery (součet za třídu 4)**	**14 979 700,00**	**21 702 400,00**	**35 448 563,38**
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		**15 300 000,00**	**22 347 700,00**	**36 023 754,38**

Pol. 4111: Neinv. dotace MF na hrazení nákladů MŠ venkov	816 920,00 Kč / průtoková dotace/
Pol. 4122: Neiv dotace JMK – dovybavení MŠ Venkov Všechovice	826 000,00 Kč
Neiv dotace JMK – TyJáTrFEST 2022	60 000,00 Kč
Pol. 4116: Neiv dotace MŽP	10 209 071,71 Kč

Pol. 4121:

Příjmy za členské příspěvky od členských obcí	907 775,00 Kč
Příjmy za administraci, vyhotovení žádosti apod.	178 000,00 Kč
Příjmy za pojištění kontejnerů	39 688,00 Kč
Příjmy za zastoupení GDPR	978 000,00 Kč
Příjmy příspěvky od obcí na akci Ahoj prázdniny	67 713,00 Kč
Přijatá návratná finanční výpomoc obec Všechovice	300 000,00 Kč
Pol. 4216: Inv dotace MŽP	2 737 054,48 Kč

Pol. 4221 Investiční příjmy

Příjmy investiční příspěvky od obcí – ZŠ VENKOV.	2 901 662,00 Kč
Příjmy invest přís rok 2022	37 633,00 Kč

Evidence rozpočtových opatření DSO Tišnovsko za rok 2022

RO č.	Schváleno předsedou svazku	Příjmy	Výdaje	Financování
1.	05.01.2022	122 200,00 Kč	4 122 200,00 Kč	4 000 000,00 Kč
2.	1.3.2022	2 904 900,00 Kč	2 904 900,00 Kč	0,00 Kč
3.	1.4.2022	5 300,00 Kč	5 300,00 Kč	0,00 Kč
4.	1.5.2022	1 861 000,00 Kč	1 861 000,00 Kč	0,00 Kč
5.	01.06.2022	136 000,00 Kč	136 000,00 Kč	0,00 Kč
6.	01.08.2022	1 473 000,00 Kč	1 473 000,00 Kč	0,00 Kč
7	01.09.2022	385 000,00 Kč	385 000,00 Kč	0,00 Kč
9.	01.12.2022	16 300,00 Kč	160 300,00 Kč	0,00 Kč

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	15 300 000,00 Kč	6 700 000,00 Kč	4 400 000,00 Kč
Celková změna	7 047 700,00 Kč	11 047 700,00 Kč	285 484,66 Kč
Upravený rozpočet	22 347 700,00 Kč	17 897 700,00 Kč	4 685 484,65 Kč

chybné rozpočtové opatření 150 000,-Kč

Evidence rozpočtových opatření je vedena dle § 16 zák.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 430 000,00	12 107 600,00	23 478 290,03
Kapitálové výdaje	2 270 000,00	5 790 100,00	4 230 949,00
Výdaje celkem	**6 700 000,00**	**17 897 700,00**	**27 709 239,03**

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 350 000,00	1 350 000,00	1 311 298,00
501	Platy	1 350 000,00	1 350 000,00	1 311 298,00
5021	Ostatní osobní výdaje	240 000,00	255 000,00	230 427,00
502	Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	240 000,00	255 000,00	230 427,00
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvěk na státní politiku zaměstnanosti	330 000,00	330 000,00	294 818,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	150 000,00	150 000,00	116 211,00
5038	Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	10 000,00	10 000,00	6 772,00
503	Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	490 000,00	490 000,00	417 801,00
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví		140 000,00	139 451,40
504	Výdaje na odměny za užití duševního vlastnictví		140 000,00	139 451,40
50	**Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje**	**2 080 000,00**	**2 235 000,00**	**2 098 977,40**
5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky		78 000,00	12 470,00
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	40 000,00	5 292 500,00	5 240 419,74
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	50 000,00	316 000,00	295 271,31
513	Výdaje na nákup materiálu	90 000,00	5 686 500,00	5 548 161,05
5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	2 000,00	3 000,00	2 603,99
5153	Plyn	25 000,00	25 000,00	25 242,42
5154	Elektrická energie	15 000,00	15 000,00	6 759,06
515	Výdaje na nákup vody, paliv a energie	42 000,00	43 000,00	34 605,47
5161	Poštovní služby	5 000,00	5 000,00	3 678,00
5162	Služby elektronických komunikací	15 000,00	40 000,00	39 158,00
5163	Služby peněžních ústavů	42 000,00	92 000,00	70 752,40
5164	Nájemné	30 000,00	55 000,00	45 033,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	90 000,00	240 000,00	229 900,00
5167	Služby školení a vzdělávání	3 000,00	3 000,00	

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	10 000,00	10 000,00	21 698,93
5169	Nákup ostatních služeb	210 000,00	392 000,00	86 584,03
516	Výdaje na nákup služeb	405 000,00	837 000,00	496 804,36
5171	Opravy a udržování	2 000,00	12 000,00	
5172	Podlimitní programové vybavení		5 000,00	4 298,00
5173	Cestovné	70 000,00	72 000,00	27 739,00
5175	Pohoštění	20 000,00	85 000,00	59 944,00
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené		42 900,00	35 265,00
517	Výdaje na ostatní nákupy	92 000,00	216 900,00	127 246,00
5194	Výdaje na věcné dary		36 000,00	33 949,56
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary		36 000,00	33 949,56
51	**Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje**	**629 000,00**	**6 819 400,00**	**6 240 766,44**
5321	Neinvestiční transfery obcím		10 000,00	10 000,00
532	Neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně		10 000,00	10 000,00
5333	Neinvestiční transfery školským právnickým osobám zřízeným státem, kraji a obcemi		1 117 000,00	1 116 920,00
533	Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím		1 117 000,00	1 116 920,00
5348	Převody do vlastní pokladny	100 000,00	100 000,00	13 909 046,19
534	Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti	100 000,00	100 000,00	13 909 046,19
5362	Platby daní státnímu rozpočtu		2 500,00	2 280,00
5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	1 000,00	1 000,00	300,00
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	1 000,00	3 500,00	2 580,00
53	**Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní**	**101 000,00**	**1 230 500,00**	**15 038 546,19**
5629	Ostatní neinvestiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím		100 000,00	100 000,00
562	Neinvestiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím		100 000,00	100 000,00
56	**Neinvestiční půjčené prostředky**		**100 000,00**	**100 000,00**
5901	Nespecifikované rezervy	1 620 000,00	1 722 700,00	
590	Ostatní neinvestiční výdaje	1 620 000,00	1 722 700,00	
59	**Ostatní neinvestiční výdaje**	**1 620 000,00**	**1 722 700,00**	
5	**Běžné výdaje (třída 5)**	**4 430 000,00**	**12 107 600,00**	**23 478 290,03**
6121	Stavby		4 015 000,00	2 455 859,00
6122	Stroje, přístroje a zařízení	2 270 000,00	1 775 100,00	1 775 090,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	2 270 000,00	5 790 100,00	4 230 949,00
61	**Investiční nákupy a související výdaje**	**2 270 000,00**	**5 790 100,00**	**4 230 949,00**
6	**Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)**	**2 270 000,00**	**5 790 100,00**	**4 230 949,00**
Výdaje celkem (třída 5+6)		**6 700 000,00**	**17 897 700,00**	**27 709 239,03**
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		**8 600 000,00**	**4 450 000,00**	**8 314 515,35**

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	13 000 000,00-	13 000 000,00-	13 000 000,00-
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	4 400 000,00	8 400 000,00	4 685 484,65
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		150 000,00	
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		**8 600 000,00-**	**4 450 000,00-**	**8 314 515,35-**

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	8 489 394,93	4 683 739,65-	3 805 655,28	4 683 739,65
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	8 489 394,93	4 683 739,65-	3 805 655,28	4 683 739,65
Pokladna	5 919,00	1 745,00-	4 174,00	1 745,00

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	33 117,22		33 117,22
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	18 981 406,80	15 806 352,12	34 787 758,92
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	7 450 875,01	3 032 318,00	10 483 193,01
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 818 280,92	2 685 936,80	7 504 217,72
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 686 740,00	769 119,00	2 455 859,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33 117,22-		33 117,22-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	573 398,00-	303 129,00-	876 527,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	927 684,00-	450 434,00-	1 378 118,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	4 818 280,92-	2 685 936,80-	7 504 217,72-
Oprávky 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	1 919 600,00	2 618 800,00	2 559 176,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		886 000,00	886 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	100 000,00	100 000,00	13 909 046,19
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		2 940 200,00	2 939 295,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		1 392 000,00	1 392 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		10 000,00	10 000,00

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

UZ	Položka	Text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
15011	**4116**	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. Rozpočtu	10 209 100,00	x	10 209 071,71	X
15011	**5137**	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	x	4 644 500,00	x	4 644 451,90
15011	**Rozšíření odpadu 2022 dotace MŽP**		**10 209 100,00**	**4 644 500,00**	**10 209 071,71**	**4 644 451,90**
15974	**4216**	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	2 737 100,00	x	2 737 054,48	X
15974	**6121**	Stavby	x	0,00	x	0,00
15974	**6122**	Stroje, přístroje a zařízení	x	1 608 100,00	x	1 608 090,00
15974			**2 737 100,00**	**1 608 100,00**	**2 737 054,48**	**1 608 090,00**
98492	**4111**	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	817 000,00	x	816 920,00	X
98492	**5333**	Neinv.transf.škol.práv.osob.zř.státem,kr. a obcemi	x	1 634 000,00	x	816 920,00
98492	**5336**	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	0,00	x	0,00
98492	**dotace MF školka**		**817 000,00**	**1 634 000,00**	**816 920,00**	**816 920,00**

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

Svazek má zřízeno ŠPO.

Viz. příloha č.2 – Hospodaření Svakové MŠ VENKOV

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Závazky:

Členský popl. Brněnsko 25 265,- Kč

Zaměstnanci 109 312,- Kč

soc. poj. 34 943,- Kč

zdrv. poj. 15 072,- Kč

daň 5 041,- Kč

Kooperativ 2 229,- Kč

Účet 321 dodavatelé 1 050,-Kč

Pohledávky:

neivestiční přísp. dle smluv:

Pojištění 2 301,- Kč

Přílohy: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Tišnovsko za rok 2022
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC sestavený k 31.12.2022
Výkaz hospodaření svazkové MŠ VENKOV za rok 2022.
Přílohy jsou k nahlédnutí v sídle DSO Tišnovsko.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví **Jitka Jandová**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet **Jitka Jandová**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce **Pavlíček Radomír**

Podpisový záznam statutárního zástupce