

Dobrovolný svazek obcí Šlapanicko

Návrh závěrečného účtu za rok 2023

sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Identifikační číslo 04379322

Název organizace Dobrovolný svazek obcí Šlapanicko

Ulice, č.p. Opuštěná 9/2

Obec Brno, 656 70

Kontaktní údaje

Telefon 725 593 477

E-mail info@dsoslapanicko.cz

Webové stránky www.dsoslapanicko.cz

Doplňující údaje

Na základě § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Dobrovolný svazek obcí Šlapanicko návrh závěrečného účtu za rok 2023.

Obsah závěrečného účtu

1. Údaje o plnění rozpočtu
2. Financování
3. Majetek
4. Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
6. Ostatní doplňující údaje

1. Údaje o plnění rozpočtu

Hospodaření Dobrovolného svazku obcí Šlapanicko probíhalo v souladu se schváleným rozpočtem, který schválila Valná hromada Dobrovolného svazku obcí Šlapanicko dne 1. 12. 2022 a rozpočtovými opatřeními v průběhu roku 2023. V roce 2023 bylo provedeno 6 rozpočtových opatření. Rozdíl mezi příjmy a výdaji byl vyrovnán položkou financování příjmů a výdajů.

Rozpis plnění daňových příjmů

Paragraf	Položka	Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
0000	2420	Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a obdobných osob	50 200,00	252 300,00	245 399,00	488,84	97,26
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 450 800,00	1 450 800,00	1 449 745,00	99,93	99,93
0000	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	32 850 000,00	48 756 000,00	30 807 147,24	93,78	63,19
0000	4221	Investiční přijaté transfery od obcí	4 704 000,00	7 738 100,00	7 737 983,00	164,50	100,00
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	100,00
3636	2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	246 000,00	246 000,00	262 000,00	106,50	106,50
6310	2141	Příjem z úroků	0,00	0,00	94,50	0,00	0,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	30 807 147,24	0,00	0,00

Rozpis plnění daňových výdajů

Paragraf	Položka	Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
2219	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	20 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2219	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 000,00	2 798,00	55,96	55,96
2219	5164	Nájemné	55 000,00	55 000,00	7 044,00	12,81	12,81
2219	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	7 100,00	7 018,00	0,00	98,85
2219	5194	Výdaje na věcné dary	0,00	33 000,00	32 360,00	0,00	98,06
2219	6121	Stavby	14 054 900,00	15 464 200,00	15 138 359,65	107,71	97,89
2219	6142	Nadlimitní věcná břemena	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	100,00
3636	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	943 600,00	911 600,00	903 231,00	95,72	99,08
3636	5021	Ostatní osobní výdaje	276 000,00	276 000,00	251 000,00	90,94	90,94
3636	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	80 000,00	288 000,00	287 546,80	359,43	99,84
3636	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	34 400,00	104 400,00	104 347,00	303,33	99,95
3636	5038	Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	5 000,00	5 000,00	4 955,00	99,10	99,10
3636	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	26 400,00	26 400,00	26 315,00	99,68	99,68
3636	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	29 200,00	29 200,00	13 563,94	46,45	46,45
3636	5162	Služby elektronických komunikací	24 000,00	24 000,00	24 000,00	100,00	100,00
3636	5163	Služby peněžních ústavů	34 700,00	34 700,00	34 670,00	99,91	99,91
3636	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3636	5167	Služby školení a vzdělávání	20 000,00	20 000,00	10 222,00	51,11	51,11
3636	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	35 000,00	42 500,00	42 432,28	121,24	99,84
3636	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	58 800,00	55 019,64	275,10	93,57
3636	5172	Podlimitní programové vybavení	6 400,00	19 400,00	19 392,68	303,01	99,96
3636	5173	Cestovné	22 000,00	31 300,00	31 211,00	141,87	99,72
3636	5175	Pohoštění	20 000,00	22 200,00	22 143,40	110,72	99,75
3636	5194	Výdaje na věcné dary	0,00	13 400,00	13 390,70	0,00	99,93
3636	5222	Neinvestiční transfery spolkům	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	100,00
3722	5163	Služby peněžních ústavů	200,00	200,00	126,00	63,00	63,00
5213	5133	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	6 500,00	6 500,00	5 002,40	76,96	76,96
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	30 807 147,24	0,00	0,00

Paragraf	Položka	Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
6402	5367	Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	0,00	900 200,00	900 000,00	0,00	99,98

2. Financování

Text	Číslo řádku	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8115	8 481 500,00	-10 709 800,00	-7 556 715,63	-89,1	70,56
Dlouhodobé přijaté půjčky	8123	0,00	15 906 000,00	12 380 164,45	0,00	77,83
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	-32 050 200,00	-45 902 800,00	-29 075 169,07	90,72	63,34
Oper.z peněž.úctů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	1 002 000,00	0,00	0,00
Financování (součet za třídu 8)	8000	-23 568 700,00	-40 706 600,00	-23 249 720,25	98,65	57,12

Přijatý úvěr od KB, a. s.

DSO Šlapanicko mělo od 3. 6. 2022 uzavřenou Smlouvu o úvěru č. 99034747077 s KB, a. s. na předfinancování dotace na investiční akci „Výstavba integrované sítě cyklostezek Šlapanico: Etapa Pozořicko I. ve výši 32 000 000 Kč. Dle smlouvy DSO Šlapanicko úvěr splatilo do 30. 6. 2023.

Finanční výpomoc

DSO Šlapanicko má od 29. 6. 2021 uzavřenou Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí návratné finanční výpomoci se spolkem Tady to mám rád, z. s. ve výši 1 516 913 Kč za účelem zaplacení části kupní ceny na pořízení nemovitostí, z nichž bude spolkem v rámci projektu Nový domov vybudována a následně provozována registrovaná celoroční pobytová sociální služba komunitního charakteru pro osoby s poruchou autistického spektra. Spolek Tady do mám rád, z. s. je povinen DSO Šlapanicko vrátit poskytnutou finanční výpomoc nejpozději do 20. 12. 2036.

Stavy a obraty na bankovních účtech

Text	Číslo řádku	PS k 1. 1.	Stav	Změna stavu BÚ
Základní běžný účet ÚSC	6010	8 441 405,03	15 998 120,66	-7 556 715,63
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	8 441 405,03	15 998 120,66	-7 556 715,63
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

3. Majetek

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2023. Výsledek inventarizace je součástí inventarizačního zápisu. Inventarizační zpráva a výkaz Rozvaha tvoří přílohu č. 1 a 2.

	Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	AKTIVA CELKEM		169 259 444,87	8 150 991,01	161 108 453,86	126 329 569,08
A.	Stálá aktiva		117 139 807,59	8 150 991,01	108 988 816,58	96 821 091,99
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		408 934,23	119 543,23	289 391,00	324 118,72
	2. Software	013	347 270,00	57 879,00	289 391,00	324 118,72
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	61 664,23	61 664,23	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		115 459 359,36	8 031 447,78	107 427 911,58	94 980 060,27
	1. Pozemky	031	60 567,00	0,00	60 567,00	60 567,00
	3. Stavby	021	74 307 493,42	5 196 994,00	69 110 499,42	71 587 416,76
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 147 040,00	307 315,00	1 839 725,00	2 056 067,70

		Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 525 890,78	2 525 890,78	0,00	0,00
	7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	44 907,68	1 248,00	43 659,68	0,00
	8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	36 373 460,48	0,00	36 373 460,48	21 276 008,81
	IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 271 514,00	0,00	1 271 514,00	1 516 913,00
	1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	1 271 514,00	0,00	1 271 514,00	1 516 913,00
B.		Oběžná aktiva		52 119 637,28	0,00	52 119 637,28	29 508 477,09
	II.	Krátkodobé pohledávky		36 118 396,62	0,00	36 118 396,62	21 067 072,06
	32.	Dohadné účty aktivní	388	36 118 396,62	0,00	36 118 396,62	21 067 072,06
	III.	Krátkodobý finanční majetek		16 001 240,66	0,00	16 001 240,66	8 441 405,03
	11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	15 998 120,66	0,00	15 998 120,66	8 441 405,03
	15.	Ceniny	263	3 120,00	0,00	3 120,00	0,00

4. Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)

Text	Číslo řádku	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR	
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	296 200,00	498 300,00	507 493,50	171,33	101,85	
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	39 004 800,00	58 634 900,00	71 492 022,48	183,29	121,93	
Příjmy celkem	4050	39 301 000,00	59 133 200,00	71 999 515,98	183,20	121,76	
Konsolidace příjmů	4060	0,00	0,00	30 807 147,24	0,00	0,00	
4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc	4100	1 450 800,00	1 450 800,00	1 449 745,00	99,93	99,93	
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	0,00	0,00	30 807 147,24	0,00	0,00	
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	4170	4 704 000,00	7 738 100,00	7 737 983,00	164,5	100	
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	4180	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	100,00	
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok	4191	6 154 800,00	9 188 900,00	9 187 728,00	149,28	99,99	
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	39 301 000,00	59 133 200,00	41 192 368,74	104,81	69,66	
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	1 677 400,00	2 958 400,00	33 607 436,08	2 003,54	1 136,00	
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	14 054 900,00	15 468 200,00	15 142 359,65	107,74	97,89	
Výdaje celkem	4240	15 732 300,00	18 426 600,00	48 749 795,73	309,87	264,56	
Konsolidace výdajů	4250	0,00	0,00	30 807 147,24	0,00	0,00	
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	4300	0,00	0,00	30 807 147,24	0,00	0,00	
5367-Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obc.	4322	0,00	900 200,00	900 000,00	0,00	99,98	
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	4421	0,00	900 200,00	900 000,00	0,00	99,98	
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	15 732 300,00	18 426 600,00	17 942 648,49	114,05	97,37	
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	23 568 700,00	40 706 600,00	23 249 720,25	98,65	57,12	
Třída 8 - Financování	4450	-23 568 700,00	-40 706 600,00	-23 249 720,25	98,65	57,12	
Financování celkem po konsolidaci	4470	-23 568 700,00	-40 706 600,00	-23 249 720,25	98,65	57,12	
Účelový zn.	Text (položka)	Pol.-příjem	Výsledek-příjem	Para.-výdaj	Pol.-výdaj	Výsledek-výdaj	Rozdíl za UZ
17968	Stavby	4216	1 711 508,18	2219	6121	658 675,27	
17968			1 711 508,18			658 675,27	1 052 832,91
17969	Stavby	4216	29 095 639,06	2219	6121	11 197 479,58	
17969			29 095 639,06			11 197 479,58	17 898 159,48

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Konečný přezkum hospodaření za rok 2023 byl proveden dne 29. 5. 2024 na základě žádosti a ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 tvoří přílohu č. 3.

6. Ostatní doplňující údaje

V Brně
Dne 30. 5. 2024
Zpracovala Lenka Tichá
Předseda svazku MVDr. Radek Růžička

Návrh závěrečného účtu DSO Šlapanicko za rok 2023 byl zveřejněn od 3.6.2024 na <https://www.dsoslapanicko.cz/rok-2023>