

Dobrovolný svazek obcí Tišnovsko



NÁVRH ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2024

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	75058944
Název	DSO Tišnovsko
ulice, č.p.	Radniční 14
Obec	Tišnov
PSČ, pošta	66601

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	867 000,00	1 099 300,00	848 365,46
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	10 383 600,00	11 961 300,00	11 707 773,13
Příjmy celkem	11 250 600,00	13 060 600,00	12 556 138,59

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 2459 Splátky půjč.prostř.od ost. zřízených a podob.osob		100 000,00	100 000,00
0000 4111 Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	1 400 000,00	1 425 600,00	1 425 600,00
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 983 000,00	3 083 100,00	2 760 468,00
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		282 000,00	278 000,00
0000 4129 Ostatní neinv.přij.transf. od rozp. územní úrovně		25 000,00	25 000,00
0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí	7 000 600,00	7 058 600,00	7 058 000,00
0000 4222 Investiční přijaté transfery od krajů		87 000,00	87 000,00
0000 Bez ODPA	10 383 600,00	12 061 300,00	11 734 068,00
3319 2139 Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku		17 300,00	17 250,00
3319 Ostatní záležitosti kultury		17 300,00	17 250,00
3399 2321 Přijaté peněžité neinvestiční dary	150 000,00	150 000,00	17 000,00
3399 Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	150 000,00	150 000,00	17 000,00
3636 2111 Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	390 000,00	490 000,00	461 361,00
3636 2139 Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	27 000,00	42 000,00	38 000,00
3636 Územní rozvoj	417 000,00	532 000,00	499 361,00
6310 2141 Příjem z úroků	300 000,00	300 000,00	214 754,46
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	300 000,00	300 000,00	214 754,46
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů			73 705,13
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			73 705,13
6409 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené			
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	11 250 600,00	13 060 600,00	12 556 138,59

Pol. 4111: Neinv. dotace MF na hrazení nákladů MŠ venkov 1 425 600 Kč / průtoková dotace/
Pol. 4122: Neinv dotace JMK – koncepce rozvoje svazku obcí Tišnovska 225 000 Kč
Neinv dotace JMK – TyJáTr FEST 2024 53 000 Kč

Pol. 4121:

Příjmy za členské příspěvky od členských obcí 939 150,00 Kč
Příjmy za administraci, vyhotovení žádosti apod. 711 000,00 Kč
Příjmy za pojištění kontejnerů 31 818,00 Kč
Příjmy za zastoupení GDPR 1 005 000,00 Kč
Příjmy příspěvky od obcí na akci TyJáTr FEST 2024 73 500,00 Kč

Pol. 4221 Investiční příjmy

Příjmy investiční příspěvky od obcí - ZŠ VENKOV 2024 7 000 000,00 Kč
Příjmy investiční příspěvky od obcí - cyklostezka Tišnov Železné 58 000,00 Kč

Pol. 4222:

Investiční dotace JMK – cyklostezka Tišnov Železné 87 000,00 Kč

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	10 829 000,00	9 498 500,00	5 690 653,20
Kapitálové výdaje	7 421 600,00	10 562 100,00	10 514 933,00
Výdaje celkem	18 250 600,00	20 060 600,00	16 205 586,20
Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2219 5169 Nákup ostatních služeb		160 000,00	157 300,00
2219 6121 Stavby	121 000,00	151 500,00	130 000,00
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	121 000,00	311 500,00	287 300,00
3111 5194 Výdaje na věcné dary		6 000,00	
3111 5333 Neinv.transf.škol.práv.osob.zř.státem,kr. a obcemi	1 300 000,00	1 425 600,00	1 425 600,00
3111 5629 Ostatní neinv.půjčené prostř.nezisk.a podob.osobám	100 000,00	100 000,00	100 000,00
3111 Mateřské školy	1 400 000,00	1 531 600,00	1 525 600,00
3113 6121 Stavby	7 000 600,00	10 400 600,00	10 375 433,00
3113 Základní školy	7 000 600,00	10 400 600,00	10 375 433,00
3319 5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	15 000,00	15 000,00	10 000,00
3319 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	20 000,00	20 000,00	9 856,80
3319 5169 Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	2 599,08
3319 5175 Pohoštění	10 000,00	10 000,00	2 488,00
3319 5194 Výdaje na věcné dary	5 000,00	5 000,00	
3319 5901 Nespecifikované rezervy	30 000,00	30 000,00	
3319 Ostatní záležitosti kultury	100 000,00	100 000,00	24 943,88
3399 5021 Ostatní osobní výdaje	20 000,00	5 000,00	2 550,00
3399 5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	30 000,00	157 000,00	71 000,00
3399 5134 Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek		5 000,00	4 856,00
3399 5136 Knihy a obdobné listinné informační prostředky		3 000,00	
3399 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	10 000,00	10 000,00	4 986,90
3399 5164 Nájemné	10 000,00	10 000,00	8 470,00
3399 5169 Nákup ostatních služeb		49 000,00	44 330,35
3399 5175 Pohoštění	10 000,00	20 000,00	17 972,00
3399 5194 Výdaje na věcné dary	20 000,00	10 000,00	9 250,00
3399 Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	100 000,00	269 000,00	163 415,25
3636 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 850 000,00	1 960 000,00	1 955 297,00
3636 5021 Ostatní osobní výdaje	150 000,00	205 000,00	201 663,00
3636 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	350 000,00	429 000,00	422 519,00
3636 5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	150 000,00	230 000,00	225 408,00
3636 5038 Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	10 000,00	30 000,00	15 718,00
3636 5136 Knihy a obdobné listinné informační prostředky	2 000,00	2 000,00	885,00
3636 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	20 000,00	60 000,00	51 870,00
3636 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	30 000,00	80 000,00	34 945,73
3636 5151 Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	5 000,00	5 000,00	2 054,00
3636 5153 Plyn	50 000,00	50 000,00	43 771,00
3636 5154 Elektrická energie	20 000,00	20 000,00	16 473,00
3636 5161 Poštovní služby	5 000,00	5 000,00	1 029,00
3636 5162 Služby elektronických komunikací	40 000,00	49 000,00	48 330,61
3636 5163 Služby peněžních ústavů	6 000,00	9 000,00	8 599,00
3636 5164 Nájemné	50 000,00	60 000,00	52 207,00
3636 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	50 000,00		
3636 5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	20 000,00	60 000,00	58 907,93
3636 5169 Nákup ostatních služeb	290 000,00	370 000,00	365 768,72
3636 5171 Opravy a udržování	5 000,00	5 000,00	726,00
3636 5172 Podlimitní programové vybavení		3 000,00	1 424,00
3636 5173 Cestovné	40 000,00	45 000,00	43 571,35
3636 5175 Pohoštění	35 000,00	35 000,00	27 525,80
3636 5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	50 000,00	50 000,00	33 999,00
3636 5194 Výdaje na věcné dary	17 000,00	57 000,00	46 654,00
3636 5365 Platby daní krajům, obcím a státním fondům	1 000,00	36 000,00	34 074,00
3636 5901 Nespecifikované rezervy	1 860 000,00	300,00	
3636 5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené		2 000,00	
3636 6121 Stavby	300 000,00	10 000,00	9 500,00
3636 Územní rozvoj	5 406 000,00	3 867 300,00	3 702 920,14
3726 5163 Služby peněžních ústavů	50 000,00	50 000,00	13 639,00
3726 5169 Nákup ostatních služeb	50 000,00	50 000,00	36 300,00
3726 Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	100 000,00	100 000,00	49 939,00
6310 5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	2 329,80

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 000,00	3 000,00	2 329,80
6330	5348 Převody do vlastní pokladny			73 705,13
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			73 705,13
6399	5362 Platby daní státnímu rozpočtu	20 000,00	20 000,00	
6399	Ostatní finanční operace	20 000,00	20 000,00	
6409	5901 Nespecifikované rezervy	4 000 000,00	3 457 600,00	
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	4 000 000,00	3 457 600,00	
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM		18 250 600,00	20 060 600,00	16 205 586,20
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		7 000 000,00-	7 000 000,00-	3 649 447,61-

Evidence rozpočtových opatření DSO Tišnovsko za rok 2024

RO č.	Schváleno předsedou svazku	Příjmy	Výdaje	Financování
1.	04.03.2024	678 900,00 Kč	678 900,00 Kč	
2.	01.04.2024	28 000,00 Kč	28 000,00 Kč	
3.	01.05.2024	317 500,00 Kč	317 500,00 Kč	
4.	01.06.2024	232 000,00 Kč	232 000,00 Kč	
5.	01.07.2024	144 000,00 Kč	144 000,00 Kč	
6.	01.09.2024	0,00 Kč	0,00 Kč	úprava
7.	01.10.2024	170 000,00 Kč	170 000,00 Kč	
8.	01.11.2024	179 000,00 Kč	179 000,00 Kč	0,00 Kč
9.	01.12.2024	60 600,00 Kč	60 600,00 Kč	0,00 Kč
10.	04.12.2024	0,00 Kč	0,00 Kč	úprava

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	11 250 600,00 Kč	18 250 600,00 Kč	
Financování	7 000 000,00 Kč		
Celková změna	1 810 000,00 Kč	1 810 000,00 Kč	0,00 Kč
Upravený rozpočet	13 060 600,00 Kč	20 060 600,00 Kč	0,00 Kč

0

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

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 kapitulu OSFA (+/-)	8115	1 000 000,00	1 000 000,00	649 447,61
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117	6 000 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00
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			
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		7 000 000,00	7 000 000,00	3 649 447,61

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	2 305 586,29	648 122,61-	1 657 463,68	648 122,61
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	2 305 586,29	648 122,61-	1 657 463,68	648 122,61
Pokladna	4 954,00	1 325,00-	3 629,00	1 325,00

Svazek má zřízeny 2 termínované účty :

1. Termínovaný účet ZŠ Venkov v hodnotě 1mil Kč
2. Termínovaný účet Tišnovsko v hodnotě 2mil Kč

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	34 787 758,92		34 787 758,92
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	11 089 718,01	3 908 658,00-	7 181 060,01
Pěstičské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 519 986,72	1 343 688,00-	6 176 298,72

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 716 187,00	10 514 933,00	18 231 120,00
Pořízený 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	33 117,22-		33 117,22-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	1 311 375,00-	434 848,00-	1 746 223,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 892 403,00-	847 570,00	1 044 833,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	7 519 986,72-	1 338 843,00	6 181 143,72-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

V roce 2024 bylo vyřazeno:

Z majetku svazku vyřazen a převeden do majetku obcí – konec projektů:

vyřazení majetku projekt - "Tišnovsko - nový turistický cíl"

- 56 ks infotabule á 8 820,- Kč v hodnotě 493 920,- Kč
- 21 ks uvítací tabule á 5 400,- Kč v hodnotě 113 400,- Kč
- 6 ks audioprůvodce á 31 333,- Kč v hodnotě 187 998,- Kč

vyřazení majetku projekt -,Tišnovsko vycházkový nový cíl“

43 ks á 1 624,- Kč v hodnotě 97 440,- Kč/ info tabule prohlídkové okruhy /
20 ks á 384,- Kč v hodnotě 7 680,- Kč/ značek vycházkové tras/

vyřazení majetku BRKO II. projekt - „Separované VOK 1100L“

47 ks á 8349,- Kč - v hodnotě 617 826,- Kč
1 ks á 9317,- Kč - v hodnotě 9 317,- Kč
3ks á 38720,- Kč - v hodnotě 116 160,- Kč

vyřazení majetku BRKO I. - projekt „Doplnění systému odděleného bioodpadů obcí Tišnovska“

3kus ŠTĚPKOVAČ LASKY v hodnotě 881 421,-Kč
28 kusů kontejner 12m3 v hodnotě 1 192 856,-Kč
2 kusy kontejner otevřeny 12m3 sít bočnice 112 115,- Kč

vyřazení majetku BRKO II. - projekt „Separované kontejnery na oddělený odpad“

16 ks kont KOVOK 12m3 -v hodnotě 888 224,-Kč
1 ks kont KOVOK 15m3 - v hodnotě 91 814,-Kč
1 ks kont KOVOK 16m3 - v hodnotě 60 354,- Kč
2 ks kont KOVOK 16m3 - v hodnotě 130 387,- Kč
4 ks kont KOVOK 20m3 - v hodnotě 251 092,- Kč
1 ks štěpkovač LS 2403 - v hodnotě 289 795,- Kč

Byly pořízeny v roce 2024:

nákup 3 kusy notebook v hodnotě celkem 51 870,- Kč

na účtě 042 jsou zaúčtovány:

nedokončená investice ZŠ VENKOV	v celkové hodnotě	17 704 960,- Kč
nedokončená investice – „Gastovývařovna DSO“	v celkové hodnotě	98 500,- Kč
nedokončená investice – „Cyklostrategie“	v celkové hodnotě	225 060,- Kč
nedokončená investice – „Bezmotorová doprava“	v celkové hodnotě	72 600,- Kč
nedokončená investice – „Cyklostezka Tišnov Železná“	v celkové hodnotě	130 000,- Kč

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	1 983 000,00	3 083 100,00	2 760 468,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		282 000,00	278 000,00
4129	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		25 000,00	25 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			73 705,13
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	7 000 600,00	7 058 600,00	7 058 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		87 000,00	87 000,00

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)
98492	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	1 425 600,00	x	1 425 600,00	x
98492	5333	Neinv.transf.škol.práv.osob.zř.státem,kr. a obcemi	x	1 425 600,00	x	1 425 600,00
98492	dotace MF školka		1 425 600,00	1 425 600,00	1 425 600,00	1 425 600,00

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

Od JMK přijatá účelová investiční dotace na „Přípravu projektů cyklostezek na území DSO Tišnovsko“ v hodnotě 1 mil Kč pokračuje v realizaci projektu, hrazena faktura v hodnotě 225 060,-Kč.

Závazky:

dodavatelé	24 603,- Kč
zaměstnanci	126 448,- Kč
soc. poj.	47 883,- Kč
zdrav. poj.	20 265,- Kč
daň	12 638,- Kč
Kooperativa	3 082,- Kč

**Přílohy: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Tišnovsko za rok 2024
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC sestavený k 31.12.2024
Výkaz hospodaření svazkové MŠ VENKOV za rok 2024.
Přílohy jsou k nahlédnutí v sídle DSO Tišnovsko.**

Tento Návrh závěrečný účet DSO Tišnovska .

Vyvěšen na úřední desce: dne 1.3.2025

Sňato z úřední desky:

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