

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023 - schválený

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

identifikační číslo	49458833
název	Svazek obcí pro vodovody a kanalizace Šlapanicko
ulice, č.p.	Masarykovo náměstí 546/9
obec	Šlapanice
PSČ, pošta	66451

Kontaktní údaje

telefon	722530012
fax	
e-mail	ucetni@slapanicko.cz
WWW stránky	www.slapanicko.cz

Doplňující údaje organizace

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace – Šlapanicko (dále jen „Svazek“) provozuje v roce 2023 pouze hlavní činnost. Převažující činností je hospodaření s vybudovaným a předaným majetkem od členských obcí Svazku. Závazným dokumentem, kterým se Svazek řídí jsou „Stanovy Svazku“.

Členských obcí je celkem 16, a to: Město Šlapanice, Blažovice, Městys Pozořice, Kobylnice, Kovalovice, Prace, Ponětovice, Podolí, Sivice, Velatice, Viničné Šumice, Ochoz u Brna, Babice nad Svitavou, Jiříkovice, Mokrý-Horákov, Tvarožná.

Svazek hospodařil v roce 2023 dle rozpočtu schváleného na VH v listopadu 2022 a byl doplněn 2 rozpočtovými opatřeními, které schválilo představenstvo Svazku během roku 2023.

Svazek má majetkový podíl ve společnosti Svaz VKMO, s.r.o. ve výši 4,31%. Dále je členem společnosti Vířský oblastní vodovod.

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	38 294 000,00	39 527 000,00	39 183 964,78
Kapitálové příjmy		230 000,00	191 160,00
Přijaté transfery	6 801 300,00	7 709 400,00	18 372 820,49
Příjmy celkem	45 095 300,00	47 466 400,00	57 747 945,27

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 346 600,00	1 347 600,00	1 347 150,00
0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí	4 529 100,00	5 436 200,00	5 436 145,78
0000 Bez ODPA	5 875 700,00	6 783 800,00	6 783 295,78
2310 2132 Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	17 664 000,00	17 664 000,00	17 585 934,00
2310 Pitná voda	17 664 000,00	17 664 000,00	17 585 934,00
2321 2132 Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	20 614 000,00	20 614 000,00	20 576 566,00
2321 Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly	20 614 000,00	20 614 000,00	20 576 566,00
2399 2139 Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	6 000,00	12 000,00	12 000,00
2399 3113 Příjem z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maj.		230 000,00	191 160,00
2399 Ostatní záležitosti vodního hospodářství	6 000,00	242 000,00	203 160,00
6310 2141 Příjem z úroků	10 000,00	230 000,00	2 464,78
6310 2142 Příjem z podílů na zisku a dividend		1 007 000,00	1 007 000,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 000,00	1 237 000,00	1 009 464,78
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů	925 600,00	925 600,00	11 589 524,71
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	925 600,00	925 600,00	11 589 524,71
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	45 095 300,00	47 466 400,00	57 747 945,27

Položka 4121 – obsahuje členské příspěvky od obcí ve výši 1 347 150 Kč.

Položka 4221 – obsahuje investiční příspěvky obcí: Prace 758 795,78 Kč, Tvarožná 2 016 000 Kč, Sivice 750 000Kč, Viničné Šumice 1 480 000 Kč, Blažovice 431 350 Kč.

Položka 2142 – obsahuje podíl za zisku ve společnosti Svaz VKMO, s.r.o. ve výši 1,007 mil. Kč.

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	16 923 000,00	19 835 500,00	20 608 037,88
Kapitálové výdaje	36 300 000,00	37 150 000,00	20 411 392,50
Výdaje celkem	53 223 000,00	56 985 500,00	41 019 430,38

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2310 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000 000,00	1 000 000,00	452 058,21
2310 5171 Opravy a udržování	1 500 000,00	4 000 000,00	
2310 6121 Stavby	15 000 000,00	15 000 000,00	3 967 979,00
2310 6142 Nadlimitní věcná břemena	800 000,00	800 000,00	96 444,50
2310 Pitná voda	18 300 000,00	20 800 000,00	4 516 481,71
2321 5171 Opravy a udržování	1 500 000,00	1 500 000,00	689 912,06
2321 6121 Stavby	20 000 000,00	20 000 000,00	15 616 699,00
2321 Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly	21 500 000,00	21 500 000,00	16 306 611,06
2399 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	2 000 000,00	2 000 000,00	1 962 750,00
2399 5021 Ostatní osobní výdaje	200 000,00	200 000,00	117 642,00
2399 5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	550 000,00	626 000,00	625 600,00
2399 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	637 500,00	637 500,00	601 490,00
2399 5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	229 500,00	241 000,00	240 906,00
2399 5038 Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ	28 400,00	28 400,00	9 334,00
2399 5122 Podlimitní věcná břemena	300 000,00	300 000,00	96 593,63
2399 5136 Knihy a obdobné listinné informační prostředky	5 000,00	5 000,00	
2399 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	100 000,00	
2399 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	700 000,00	700 000,00	268 373,62
2399 5154 Elektrická energie	10 000,00	10 000,00	5 129,61
2399 5156 Pohonné hmoty a maziva	70 000,00	70 000,00	34 730,42
2399 5161 Poštovní služby	15 000,00	15 000,00	5 175,00
2399 5162 Služby elektronických komunikací	50 000,00	50 000,00	36 617,25
2399 5164 Nájemné	320 000,00	320 000,00	296 365,20
2399 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	2 000 000,00	2 000 000,00	922 045,00
2399 5167 Služby školení a vzdělávání	15 000,00	15 000,00	2 968,18
2399 5169 Nákup ostatních služeb	900 000,00	900 000,00	806 883,52
2399 5171 Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	52 352,07
2399 5172 Podlimitní programové vybavení	20 000,00	20 000,00	5 770,00
2399 5173 Cestovné	6 000,00	6 000,00	405,00
2399 5175 Pohoštění	70 000,00	110 000,00	106 081,60
2399 5361 Nákup kolků	50 000,00	50 000,00	6 000,00
2399 5424 Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karantény	30 000,00	30 000,00	
2399 6122 Stroje, přístroje a zařízení	100 000,00	400 000,00	196 770,00
2399 6123 Dopravní prostředky		550 000,00	533 500,00
2399 6130 Pozemky	400 000,00	400 000,00	
2399 Ostatní záležitosti vodního hospodářství	8 906 400,00	9 883 900,00	6 933 482,10
6310 5141 Úroky vlastní	15 000,00	300 000,00	284 054,27
6310 5153 Plyn			
6310 5163 Služby peněžních ústavů	70 000,00	70 000,00	38 113,89
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	85 000,00	370 000,00	322 168,16
6330 5342 Zákl. příděl FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	60 000,00	60 000,00	59 272,74
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			10 767 001,97
6330 5348 Převody do vlastní pokladny	100 000,00	100 000,00	
6330 5349 Ostatní převody vlastním fondům	765 600,00	765 600,00	763 250,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	925 600,00	925 600,00	11 589 524,71
6399 5362 Platby daní státnímu rozpočtu	3 506 000,00	3 506 000,00	1 351 162,64
6399 Ostatní finanční operace	3 506 000,00	3 506 000,00	1 351 162,64
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	53 223 000,00	56 985 500,00	41 019 430,38
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	8 127 700,00-	9 519 100,00-	16 728 514,89

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	23 127 700,00	44 519 100,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		20 000 000,00-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých prostředků (-)	8124	15 000 000,00-	15 000 000,00-
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		13 743,04
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8 127 700,00	9 519 100,00	16 728 514,89-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.
Základní běžný účet	124 350 830,26	15 620 101,54-	108 730 728,72
Běžné účty fondů ÚSC	21 184 609,64	783 070,74	21 967 680,38
Běžné účty celkem	145 535 439,90	14 837 030,80-	130 698 409,10
Pokladna	18 604,00	1 657,00-	16 947,00

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Skutečnost
Počáteční zůstatek	21 184 609,64
Příjmy celkem	823 022,78
Výdaje celkem	39 952,04
Obrat	783 070,74
Konečný zůstatek	21 967 680,38

Sociální fond slouží zaměstnancům na kulturní a společenské zájmy, penzijní připojištění, životní pojištění nebo jako příspěvek na rekreaci zaměstnance nebo jeho dětí. Dále se zaměstnancům ze SF poskytuje příspěvek na stravování ve výši 35 Kč za odpracovaný den.

V roce 2023 bylo zaměstnanci ze SF čerpáno takto:

Příspěvek na stravování	23 345 Kč
Příspěvek na penzijní připojištění	0 Kč
Příspěvek na rekreaci	16 500 Kč
Příspěvek na kulturní, sportovní zájmy	0 Kč

Fond pro obnovu majetku se tvoří 2 x ročně a to ve výši 2% z příjmů z pronájmu majetku (za období 1-6 a 7-12).

V roce 2023 činí příjmy fondu z nájemného a úroků 763 750,04Kč. Konečný zůstatek fondu obnovy činí 21 888 007,79 Kč.

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	12 687,00		12 687,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 166 488,00		5 166 488,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	2 123 286 219,86	25 570 478,86	2 148 856 698,72
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	13 236 824,62	106 104,20	13 342 928,82
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 851 082,12	296 593,63	6 147 675,75
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	213 576,00	96 444,50	310 020,50
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2 665 540,00		2 665 540,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9 927 471,03	5 242 834,58	15 170 305,61
Pořízený dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5 478 000,00		5 478 000,00
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	12 687,00-		12 687,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		861 082,00-	861 082,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	540 617 538,89-	41 146 458,00-	581 763 996,89-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	5 186 351,85-	69 923,80	5 116 428,05-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 851 082,12-	296 593,63-	6 147 675,75-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	13 970,00-	4 596,00-	18 566,00-

V roce 2023 přijal Svazek na základě darovacích smluv od FO a PO majetek ve výši 5,4 mil. Kč, od Obce Tvarožná 1,2 mil. Kč, Obce Prace 1,2 mil. Kč, od JMK 5,3 mil. 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	1 346 600,00	1 347 600,00	1 347 150,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	925 600,00	925 600,00	11 589 524,71
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	4 529 100,00	5 436 200,00	5 436 145,78
5342	Základní příděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	60 000,00	60 000,00	59 272,74
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			10 767 001,97
5349	Ostatní převody vlastním fondům	765 600,00	765 600,00	763 250,00

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
---------	------	--------------------	---------------------	------------

Svazek v roce 2023 přijal členské příspěvky od obcí ve výši 1,35 mil. Kč, dále investiční příspěvky od obcí Prace 758 795,78 Kč, Tvarožná 2 016 000 Kč, Sivice 750 000 Kč, Viničné Šumice 1 480 000 Kč, Blažovice 431 350 Kč.

Přehled akcí, kde je investorem Svazek, ale obce na ně posílají investiční příspěvky:

Sivice – prodloužení vodovodu „Kousek – Zahrady“ - výše nákladů 3 750 000 Kč. Zůstatek pohledávky činí 1 921 224Kč.

Sivice – Nebosádky – předpokládaná výše nákladů 8 250 000 Kč.

Tvarožná – lokalita Vinohrady – výše nákladů 6 205 759 Kč, lokalita Velatická – výše nákladů 3 126 631,38 Kč. Zůstatek pohledávky celkem činí 5 976 390,38 Kč.

Obec Prace – výstavba inž. sítí – výše nákladů činní 3 108 795,78 mil. Kč. Zůstatek pohledávky činí 0 Kč. Splaceno v roce 2023.

Obec Prace – „Prodloužení splaškové kan. Zahrádky“ ve výši 1 000 000 Kč.

Viničné Šumice – splašková kan. Vítovská – výše nákladů činí 8 694 104 Kč. Zůstatek pohledávky činí 5 714 104 Kč.

Blažovice – výstavba inž. sítí Panská II. – výše nákladů 2 156 744,46 Kč. Zůstatek pohledávky 1 294 044,46 Kč.

Blažovice – výstavba inž. sítí Za křížkem – výše nákladů 2 869 239,22 Kč. Zůstatek pohledávky 2 869 239,22 Kč.

Babice nad Svitavou – splašková kanalizace – předpokládaná výše nákladů činí 7 005 123 Kč.

Babice nad Svitavou – dešťová kanalizace u Rybníka, Žleb – předpokládaný výše nákladů 5 000 000 Kč.

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)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

V roce 2023 nebylo provedeno žádné vyúčtování dotací, to bude provedeno až po schválení závěrečné zprávy, která bude schválena během roku 2024.

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 provedl Krajský úřad JMK s výrokem „nebyly zjištěny chyby a nedostatky“.

viz. příloha č. 1

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

Svazek nemá zřízené žádné PO.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Výkaz zisku a ztrát za rok 2023 (viz. příloha č. 2)

Svazek provozuje pouze hlavní činnost.

Výnosy z činnosti tvoří především nájemné za pronájem vodovodní a kanalizační sítě VAS, a.s ve výši 49 mil. Kč, výnosy z členských příspěvků ve výši 1,35 mil. Kč, výnosy z rozpuštěných dotací a inv. příspěvků ve výši 22,85 mil. Kč, dividendy od SVKMO ve výši 1 mil. Kč.

Náklady z činnosti tvoří především ostatní služby (např. technické a poradenské činnosti, geodetické práce, právní poradenství, nájemné za kancelářské prostory) ve výši 2 mil. Kč, opravy na vodovodní a kanalizační síti ve výši 742 tis. Kč, mzdové náklady ve výši 2,7 mil. Kč, náklady na výměnu vodoměrů a odbočení vod. sítí 635 tis. Kč. Účetní odpisy ve výši 42,6 mil. Kč.

Hlavní činnost	V Kč
Výnosy	75 216 238,91
Náklady	51 911 425,05
Výsledek hospodaření	23 304 813,86 /zisk/

Zápis z inventarizace za rok 2023 (viz. příloha č. 3)

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2023 a byla ukončena dne 26.2.2024.

Inventarizaci provedla 3 členná inventarizační komise ve složení:

Předseda inventarizační komise: Ing. Lubomír Šmíd

Člen inventarizační komise: Petr Pleva

Člen inventarizační komise: Ing. Markéta Staňková

Všechny požadované doklady byly inventarizační komisi předloženy.

Inventarizací byl zjištěn rozdíl u DPH ve výši 0,08 Kč, jedná se o rozdíl, který vznikl zaokrouhlením.

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Simona Nováková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Simona Nováková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

--

Statutární zástupce

Marie Kousalová

Podpisový záznam statutárního
zástupce

--