

Návrh závěrečného účtu za rok 2020

Sestavený ke dni 31.12.2020

Údaje o organizaci

Název Městys Bohdalov
Adresa Bohdalov 250
592 13
IČO 00294004
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 566 677 137
E-mail bohdalov@bohdalov.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Údaje o plnění příjmů a výdajů	1
Úvěr, daňové příjmy	2
Finanční vztahy	3
Hospodaření s majetkem	4
Majetek	5
Zpráva o výsledku přezkoumání, hospodaření školy a lesních družstev	6

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

Příjmy

Třída	Skutečnost		
	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020
1 Daňové příjmy	18 651 944,81	20 482 273,46	18 903 289,89
2 Nedaňové příjmy	8 175 713,23	4 914 503,05	6 101 605,31
3 Kapitálové příjmy	763 900,00	1 169 094,00	12 423 771,00
4 Přijaté transfery	3 220 409,15	7 779 329,43	3 369 138,81
CELKEM PŘÍJMY	30 811 967,19	34 345 199,94	40 797 805,01

Výdaje

Třída	Skutečnost		
	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020
5 Běžné výdaje	11 203 586,11	15 886 236,03	15 255 419,02
6 Kapitálové výdaje	10 725 473,00	26 753 733,12	2 177 368,93
CELKEM VÝDAJE	21 929 059,11	42 639 969,15	17 432 787,95

Financování

Třída	Skutečnost		
	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020
8115 Změna stavu prostředků na BÚ	-7 693 708,08	9 142 694,21	-21 834 542,06
8124 Splátky půjčených prostředků	-1 189 200,00	-1 189 200,00	-1 189 200,00
8901 Operace peněž.účtů nemaj. char. p.a v.	0,00	341 275,00	-341 275,00
CELKEM VÝDAJE	-8 882 908,08	8 294 769,21	-23 365 017,06

Stav na bankovních účtech k 31.12.2020

Stav ZBÚ k 01.01.2020	14 857 645,96 Kč
Stav ZBÚ k 31.12.2020	36 226 874,02 Kč
Stav účtu SF k 01.01.2020	96 232,60 Kč
Stav účtu SF k 31.12.2020	103 490,66 Kč
Stav účtu ČNB k 01.01.2020	1 019 062,81 Kč
Stav účtu ČNB k 31.12.2020	1 376 798,22 Kč

Přehled úvěrů

Stavební úpravy interiéru budovy v Bohdalově č.p. 250 včetně projekčních a inženýrských činností, zpevnění plochy před budovou Bohdalov č.p. 250

→ stav úvěrového účtu k 01.01.2020 6 179 543,00 Kč

→ stav úvěrového účtu k 31.12.2020 4 990 343,00 Kč

→ stav běžného účtu k úvěrovému účtu k 01.01.2020 107 696,74 Kč

→ stav běžného účtu k úvěrovému účtu k 31.12.2020 206 730,27 Kč

Daňové příjmy - vybrané položky

Položky		Skutečnost			Rozdíl r. 2020/2019	
		k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020	%	Kč
Sdílené daně	Položky 11xx-12xx	16 884 910,47	18 750 881,26	17 192 789,03	91,69%	-1 558 092,23
Místní poplatky	Položky 133x-134x	667 216,10	644 118,50	617 657,00	95,89%	-26 461,50
Správní poplatky	Položky 136x	22 200,00	24 205,00	24 485,00	101,16%	280,00
Daň z nemovitostí	Položka 1511	980 391,33	959 707,37	950 477,20	99,04%	-9 230,17
Celkem		18 554 717,90	20 378 912,13	18 785 408,23	92,18%	-1 593 503,90

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2018	2019	2020
Leden	1 133 265,61	1 441 572,08	1 317 911,18
Únor	1 343 149,53	1 335 627,82	1 417 748,44
Březen	2 011 590,03	2 639 113,75	2 337 999,99
Duben	968 170,07	1 075 334,82	938 850,42
Květen	1 158 912,37	1 288 675,44	814 201,01
Červen	1 663 861,36	1 627 260,57	1 045 712,02
Červenec	1 739 421,94	1 991 759,27	1 611 744,06
Srpen	1 307 858,90	1 327 969,25	1 347 022,36
Září	1 132 822,12	1 306 734,06	1 718 863,34
Říjen	1 345 523,02	1 364 093,31	1 259 432,39
Listopad	1 334 459,45	1 404 479,68	1 443 215,59
Prosinec	1 745 876,07	1 948 261,21	1 940 088,29
Celkem	16 884 910,47	18 750 881,26	17 192 789,09

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů jsou v plném rozsahu dle rozpočtové skladby obsaženy ve výkazu Fin - 12 M, který je přílohou návrhu závěrečného účtu.

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

Přijaté dotace a finanční dary

• Kraj Vysočina	Zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu	1 437 500,00 Kč
• Kraj Vysočina	Zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v lesích za období 01.01.2017 - 31.12.2018	969 543,00 Kč
• Kraj Vysočina	Výkon státní správy	365 400,00 Kč
• Kraj Vysočina	Program obnovy venkova Vysočiny <i>Prodloužení kanalizace u lihovaru</i>	127 000,00 Kč
• Kraj Vysočina	Zajištění voleb do ZK a do Senátu Parlamentu ČR	56 417,47 Kč
• Kraj Vysočina	Dar na podporu vzdělávací činnosti	34 178,00 Kč
• Kraj Vysočina	Akceschopnost JSDH Bohdalov	30 000,00 Kč
• VAS, a.s.	Finanční dar na účely boje s Covid-19	25 000,00 Kč
• Kraj Vysočina	Obnova, zajištění a výchova lesních porostů	29 412,00 Kč
• SFŽP	Sběrný dvůr odpadů Bohdalov	19 688,34 Kč
•	Finanční dar	5 000,00 Kč
Celkem přijaté dotace a dary		3 099 138,81 Kč

Poskytnuté dotace, příspěvky a finanční dary

• Neinvestiční příspěvek ZŠ a MŠ Bohdalov	1 700 000,00 Kč
• Dotace na činnost TJ Sokol Bohdalov	260 000,00 Kč
• Dotace na III. Etapu stavebních prací na faře v Bohdalově - vnitřní odvlhčení fary s obnovou podlah, omítek, výmalbou a rekonstrukce sociálních zařízení	150 000,00 Kč
• Finanční dar na ztrátu hospodaření r. 2019 pro COOP v Chroustově	68 865,89 Kč
• Investiční dotace na sekací traktor pro SDH Bohdalov	50 000,00 Kč
• Dotace pro Oblastní charitu Žďár n.S. na charitní pečovatelskou službu	34 771,00 Kč
• Finanční dar na zebezpečování vzdělávání pro ZŠ a MŠ Bohdalov	34 178,00 Kč
• Finanční dar pro Oblastní charitu Žďár n.S. na službu Osobní asistence	31 513,00 Kč
• Dotace na částečné pokrytí provozních nákladů v souvislosti s prací s mládeží pro ČSCH - základní organizaci Bohdalov	30 000,00 Kč
• Dotace na výrobu kostýmů a kulis pro Pohádkáře, z.s.	4 919,00 Kč
• Finanční dar pro SDH Bohdalov	19 500,00 Kč
Celkem poskytnuté příspěvky, dotace a dary	2 383 746,89 Kč

Poskytnuté členské příspěvky

• Svaz vodovodů Bohdalov	690 600,00 Kč
• Sdružení obcí Vysočiny	8 190,00 Kč
• Svazek obcí Pooslaví	8 057,00 Kč
• Sdružení místních samospráv ČR	4 802,00 Kč
Celkem poskytnuté příspěvky	711 649,00 Kč

3. Hospodaření s majetkem

V roce 2020 byly z rozpočtu městyse financovány tyto investiční akce:

	Investiční výdaje	Poskytnuté dotace
Rekonstrukce povrchu obecního dvora v Bohdalově p.č. 17	604 657,21	
Prodloužení komunikace v Bohdalově u lihovaru	321 461,76	127 000,00
Prodloužení části místní komunikace v Bohdalově p.č. 2151	158 268,00	
Montáž plotu kolem MŠ a obecního dvora	153 212,62	
Rekonstrukce chodníků	235 950,00	
→ <i>projektová dokumentace k chodníkům 1. v dolním konci, 2. kolem pozemku u ŠJ ZŠ, 3. směr Žlíbky k Pokojovu</i>		
Obnova školního sportovního areálu	197 105,00	
→ <i>projektová dokumentace, inženýrskogeologický průzkum, inženýrská činnost, dotační management</i>		
Dodání a montáž krbových kamen s výměníkem do kulturního domu v Chroustově	71 253,27	
Sběrný dvůr odpadů Bohdalov - manažer.řízení realizace projektu, technický dozor	65 660,00	19 688,34
→ <i>zařazeno do užívání dle kolaudačního souhlasu dne 16.01.2020 v ceně celkem 8 246 756,- Kč</i>		
Odkanalizování obecního dvora	50 604,00	
Montáž okenních sítí do budovy Bohdalov č.p. 250	40 323,25	
Dodávka a montáž urnového pomníku Obecní hrob	44 117,00	
→ <i>zařazeno do užívání v ceně celkem 66 617,- Kč</i>		
Stavební parcely v Chroustově - inženýrskogeologický a hydrogeologický průzkum	35 940,00	
Veřejné osvětlení - chodníky kolem pozemku u ŠJ ZŠ a v dolním konci směr Pavlov	15 125,00	
Přístavba přístřešku k objektu Bohdalov 45 - správní poplatek	5 000,00	
Přístavba přístřešku k objektu KD Chroustov 48 - materiál	4 171,00	
Obytný soubor Žlíbky 3 - správní poplatek	1 000,00	
→ <i>zařazeno do užívání 15.02.2020 místní komunikace ve výši 4 988 645,23 Kč a VO ve výši 939 058,56</i>		
Nákup zametače Agrometall	158 389,00	
Nákup podlahového mycího stroje	66 679,47	
Dodání kontejneru ke hřbitovu	49 973,00	
Celkem	2 278 889,58	146 688,34

Nákup pozemků 5 375 Kč

Prodej pozemků včetně DPH 21 % 12 423 771 Kč

→ v roce 2020 byly prodány pozemky pro výstavbu 17 rodinných domů v lokalitě Žlíbky - III. etapa

Majetek

Období: 12/2020

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	210 819,04	21 737,00	232 556,04
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 000,00	0,00	205 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	217 423 519,43	13 307 904,33	230 731 423,76
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	27 497 205,65	2 423 440,45	29 920 646,10
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 558 705,09	222 948,29	3 781 653,38
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	10 266 900,00	-10 266 900,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	21 200 526,41	11 070,20	21 211 596,61
Kulturní předměty	3,00	0,00	3,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21 168 752,79	-13 644 558,79	7 524 194,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	97 000,00	0,00	97 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-210 819,04	-21 737,00	-232 556,04
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-55 860,00	-13 680,00	-69 540,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-59 411 329,46	-4 194 198,00	-63 605 527,46
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-7 519 590,66	-1 913 043,60	-9 432 634,26
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 558 705,09	-222 948,29	-3 781 653,38
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	211 727,00	-5 633,08	206 093,92

4. Hospodaření sociálního fondu

Počáteční stav účtu k 01.01.2020	96 232,60 Kč
Tvorba	74 158,06 Kč
Čerpání	66 900,00 Kč
Konečný stav účtu k 31.12.2020	103 490,66 Kč

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2020

Přezkoumání hospodaření provedl odbor kontroly Krajského úřadu Kraje Vysočina. Přezkoumání hospodaření za rok 2020 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným dne 7. září 2020 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne 22. září 2020 jako dílčí přezkoumání a dne 23. dubna 2021 jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 23. dubna 2021.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření městyse Bohdalov za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Podíl pohledávek na rozpočtu	3,79 %
Podíl závazků na rozpočtu	4,60 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,59 %
Ukazatel likvidity	11,56

Komentář:

Stav dlouhodobých závazků ke dni 31.12.2020 je 5 176 143 Kč.

Stav dlouhodobých pohledávek ke dni 31.12.2020 je 4 305 Kč.

Fiskální pravidlo 15,68 %

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

V důsledku objektivně nepředvídatelných skutečností z důvodu pandemie koronaviru a v návaznosti na usnesení vlády č. 196 ze dne 26. února 2021, kterým vláda České republiky vyhlásila nouzový stav, nebylo možné realizovat konečné přezkoumání hospodaření standardním způsobem (šetření na místě). Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v omezeném rozsahu, po vstupním posouzení rizikovosti jednotlivých předmětů přezkoumání, na základě výsledků dílčího přezkoumání hospodaření a obcí poslaných elektronických (písemných) podkladů při konečném přezkoumání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Bohdalov za rok 2020 v plném znění je součástí (přílohou) návrhu závěrečného účtu.

6. Hospodaření ZŠ a MŠ Bohdalov, příspěvkové organizace zřízené městysem Bohdalov

Příspěvková organizace zřízená obcí Bohdalov má právní subjektivitu od 1. 1. 1994. Současným zřizovatelem je městyse Bohdalov.

Organizace zabezpečuje předškolní a základní vzdělávání dětí, zájmovou činnost dětí prostřednictvím školní družiny a kroužků, školní a závodní stravování ve vlastním stravovacím zařízení, doplňkovou hospodářskou činnost – pronájem tělocvičny a volných prostor.

Ve školním roce 2019/2020 navštěvovalo základní školu 149 žáků, školní družinu 48 žáků, mateřskou školu 55 dětí. Ve školním roce 2020/2021 navštěvuje základní školu 153 žáků, školní družinu 46 žáků a mateřskou školu 56 dětí. Zřizovatel povolil škole výjimku z počtu žáků. Škola má povolení zřizovatele k vedení účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

V roce 2020 byly finanční potřeby organizace kryty:

1. transferem z MŠMT prostřednictvím Kraje Vysočina:

- přímé náklady na vzdělávání 17 003 291,- Kč
- podpora výuky plavání 15 171,- Kč

2. zřizovatelem

- provozní příspěvek 1 700 000,- Kč
- dar Kraje Vysočina na zájmové a sportovní aktivity dětí 34 178,- Kč

3. finančními dary

- účelový finanční dar 13 200,- Kč
- neúčelový finanční dar 15 000,- Kč

Transfery MŠMT jsou účelové, určené ke krytí nákladů na vzdělávání - platové nároky, odvody z mezd, tvorbu FKSP, hrazení učebnic, učebních pomůcek, ochranných pracovních prostředků a dalšího vzdělávání pedagogů. Byly vyčerpány v plné výši, nevznikla povinnost finanční prostředky vracet. V roce 2020 byla nemalá část těchto prostředků vyčerpána i na náhrady za dočasnou pracovní neschopnost zaměstnanců spojenou s onemocněním COVID – 19 nebo karanténou.

Další zdroje byly získány vlastní činností, zejména pronájmem tělocvičny a volných prostor.

Neúčelový finanční dar byl z části použit na nákup hraček do MŠ. Zbývající část zůstává prozatím nepoužitá. V roce 2021 se předpokládá, že z již dříve poskytnutých neúčelových finančních darů bude pořízeno dovybavení školy IT technikou na podporu rozvoje informační gramotnosti dětí MŠ a žáků ZŠ. Účelový finanční dar byl použit na nákup pracovních sešitů a učebních pomůcek pro žáky 2. – 9. tř. na školní rok 2020/2021.

Největší provozní náklady školy představuje spotřeba energií. Z důvodu uzavření školy v převážné části roku 2020 došlo k úspoře finančních prostředků za spotřebované energie.

Za uspořené finanční prostředky byl pořízen kopírovací stroj. Původní kopírovací stroj byl již značně zastaralý a náročný na provozní náklady.

V měsících leden – březen 2020 se uskutečnila výuka plavání v plaveckém bazénu ve Žďáře nad Sázavou, kterého se zúčastnily starší děti z MŠ a žáci 1. a 2. třídy ZŠ. Tento kurz byl z podstatné části financován státní dotací a zřizovatelem.

V rámci dalšího vzdělávání pedagogů proběhly vzdělávací semináře, webináře a školení organizované ICT metodikem školy. Tato školení se týkala převážně začleňování nových technologií do výuky, realizování online výuky a zařazování nových pedagogických metod při distanční výuce.

Pro zajištění distanční výuky byla zavedena služba Office 365 A3. Pedagogům i žákům byly zřízeny zabezpečené účty s vlastní e-mailovou schránkou, online úložištěm a moderními kancelářskými aplikacemi.

Byla zavedena služba elektronického odhlašování obědů.

Situace spojená s covidovou pandemií neumožnila v roce 2020 uskutečnit všechny plánované investice a opravy. Jejich realizace byla přesunuta do roku 2021.

Z plánovaných oprav se realizovala pouze výměna podlahové krytiny v jedné učebně a výměna osvětlení ve dvou třídách.

V roce 2020 došlo také k zásadním změnám v personální oblasti. Po 36 letech ukončila pracovní poměr p. Mgr. Dagmar Laštovičková, která na škole působila nejprve jako učitelka, následně jako zástupce ředitele a po několik let jako ředitelka. Od 1. 8.2020 byla do funkce ředitele školy jmenována p. Mgr. Jitka Fejtová.

Konečný hospodářský výsledek ve výši 2 119,14 Kč je zisk.

7. Hospodaření lesních družstev obcí Přibyslav a Měřín, v nichž má městys Bohdalov podíl

Zprávy o činnosti Lesního družstva obcí v Přibyslavi a Lesního družstva obcí Měřín jsou zveřejňovány na webových stránkách těchto družstev.

Přílohy:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Výkaz plnění rozpočtu Fin 2 - 12 M

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Výše uvedené výkazy jsou sestaveny k datu 31.12.2020

Osoba odpovědná za správnost údajů

Marie Bláhová

Statutární zástupce

Ing. Arnošt Juda

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě zveřejnění návrhu závěrečného účtu, nejpozději dne 21.06.2021, nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva.

Zveřejněno: 03.06.2021