

Návrh závěrečného účtu za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

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

Doplňující údaje

Zastupitelstvo

Starosta Ing. Arnošt Juda
Místostarostové Ing. Petr Klimeš
David Škoda
Uvolněný člen zastupitelstva Roman Šimůnek
Kontrolní výbor - předseda Ing. Miloslava Vaňková
Finanční výbor - předseda Ing. Eva Rosecká
Počet členů zastupitelstva 11

Zřízené příspěvkové organizace
Základní škola a mateřská škola Bohdalov

Zastoupení ve svazcích obcí, družstvech a ostatních organizacích
Svaz vodovodů Bohdalov
Svazek obcí Pooslaví
Lesní družstvo obcí Měřín
Lesní družstvo obcí
Sdružení obcí Vysočiny
Sdružení místních samospráv ČR
Mikroregion Žďársko

Městys Bohdalov je plátcem daně z přidané hodnoty s účinností od 01.01.2010.

Výpis z živnostenského rejstříku ze dne 09.12.2019
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Agendy účetnictví, příjmová agenda, spisová služba, vidimace a legalizace, evidence obyvatel, evidence hřbitova a matrika jsou vedeny v softwaru KEO4 - dodavatel Alis spol. s r.o. Česká Lípa.

Obsah závěrečného účtu

Strana

Údaje o plnění příjmů a výdajů

Údaje o daňových příjmech, úvěru	2
Finanční vztahy	3
Hospodaření městyse	4
Hospodaření s majetkem	5
Majetek	6
Hospodaření ZŠ a MŠ Bohdalov, lesních družstev	7

Údaje o plnění rozpočtových příjmů a rozpočtových výdajů

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

Příjmy

Třída	Skutečnost v Kč		
	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022
1 Daňové příjmy	18 903 289,89	22 947 107,52	24 955 501,88
2 Nedaňové příjmy	6 101 605,31	6 866 197,14	9 613 806,45
3 Kapitálové příjmy	12 423 771,00	15 720,00	886 541,50
4 Přijaté transfery	3 369 138,81	3 668 913,49	2 541 609,97
CELKEM PŘÍJMY	40 797 805,01	33 497 938,15	37 997 459,80

→ uvedené údaje v tabulce jsou uvedeny po konsolidaci

Výdaje

Třída	Skutečnost v Kč		
	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022
5 Běžné výdaje	15 255 419,02	16 642 859,67	17 337 233,64
6 Kapitálové výdaje	2 177 368,93	11 468 001,40	25 875 372,46
CELKEM VÝDAJE	17 432 787,95	28 110 861,07	43 212 606,10

→ uvedené údaje v tabulce jsou uvedeny po konsolidaci

Financování

Třída	Skutečnost v Kč		
	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022
8115 Změna stavu prostředků na BÚ	-21 834 542,06	-4 197 877,08	36 322 346,30
8117 Aktivní krátkodobé operace - příjmy	0,00	0,00	25 000 000,00
8118 Aktivní krátkodobé operace - výdaje	0,00	0,00	-55 000 000,00
8124 Splátky půjčených prostředků	-1 189 200,00	-1 189 200,00	-1 189 200,00
8901 Operace peněž.úctů nemaj. char. p.a v.	-341 275,00	0,00	82 000,00
CELKEM VÝDAJE	-23 365 017,06	-5 387 077,08	5 215 146,30

Stav na bankovních účtech k 31.12.2022

Stav ZBÚ k 01.01.2022	39 538 540,89 Kč
Stav ZBÚ k 31.12.2022	5 128 391,19 Kč
Stav účtu SF k 01.01.2022	106 894,69 Kč
Stav účtu SF k 31.12.2022	100 713,64 Kč
Stav účtu ČNB k 01.01.2022	2 109 304,06 Kč
Stav účtu ČNB k 31.12.2022	29 561,21 Kč

Termínované účty

Stav účtu KB, a.s. k 31.12.2022	15 000 000,00 Kč
Stav účtu KB, a.s. k 31.12.2022	15 000 000,00 Kč

Údaje o daňových příjmech, úvěru

Daňové příjmy - vybrané položky

Položky		Skutečnost			Rozdíl r. 2022/2021	
		k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022	%	Kč
Sdílené daně	Položky 11xx-12xx	17 192 789,03	21 150 864,93	22 966 286,22	108,58%	1 815 421,29
Místní poplatky	Položky 133x-134x	617 657,00	650 374,90	799 837,60	122,98%	149 462,70
Správní poplatky	Položky 136x	24 485,00	28 200,00	31 160,00	110,50%	2 960,00
Daň z nemovitostí	Položka 1511	950 477,20	968 013,07	987 160,71	101,98%	19 147,64
Celkem		18 785 408,23	22 797 452,90	24 784 444,53	108,72%	1 986 991,63

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2020	2021	2022
Leden	1 317 911,18	1 475 761,28	1 442 529,66
Únor	1 417 748,44	1 368 910,24	1 497 788,06
Březen	2 337 999,99	3 847 433,37	2 564 117,75
Duben	938 850,42	883 990,91	1 255 093,82
Květen	814 201,01	1 193 638,96	1 634 341,75
Červen	1 045 712,02	1 823 936,40	2 004 925,42
Červenec	1 611 744,06	2 158 236,91	2 839 183,91
Srpen	1 347 022,36	1 390 595,90	1 569 163,34
Září	1 718 863,34	1 888 308,62	2 327 860,04
Říjen	1 259 432,39	1 333 672,66	1 525 147,29
Listopad	1 443 215,59	1 514 563,73	1 853 602,71
Prosinec	1 940 088,23	2 271 815,95	2 452 532,47
Celkem	17 192 789,03	21 150 864,93	22 966 286,22

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.

Čerpání úvěru

Smlouva o úvěru s Českou spořitelnou, a.s. uzavřena dne 24.03.2015

Předmět úvěru:

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

Splatnost úvěru je 31.03.2025

→ stav úvěrového účtu k 01.01.2022 3 801 143,00 Kč
→ stav úvěrového účtu k 31.12.2022 2 611 943,00 Kč

→ stav běžného účtu k úvěrovému účtu k 01.01.2022 361 257,61 Kč
→ stav běžného účtu k úvěrovému účtu k 31.12.2022 541 406,91 Kč

Finanční vztahy ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

Přijaté dotace a finanční dary

• Kraj Vysočina	Zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v lesích	1 185 016,00 Kč
• SFDI	Novostavba chodníku podél silnice II/388	438 534,00 Kč
Kraj Vysočina	Výkon státní správy	374 300,00 Kč
• Kraj Vysočina	Rekonstrukce asfaltových povrchů tenisových kurtů	127 000,00 Kč
• Kraj Vysočina	Obnova, zajištění a výchova lesních porostů	194 438,00 Kč
• Kraj Vysočina	Zmírnění negativních dopadů na daňové příjmy	77 534,85 Kč
• HZS MVČR	Neinvestiční výdaje na činnost JSDH Bohdalov	50 216,00 Kč
• Kraj Vysočina	Zajištění voleb do zastupitelstev obcí	40 771,12 Kč
• Kraj Vysočina	Akceschopnost JSDH Bohdalov	30 000,00 Kč
• Kraj Vysočina	Volby prezidenta ČR - přípravná fáze	578,00 Kč
• Obec Kyjov	Zabezpečení akceschopnosti	5 000,00 Kč

Celkem přijaté dotace a dary

2 523 387,97 Kč

Poskytnuté dotace, příspěvky a finanční dary

• Neinvestiční příspěvek ZŠ a MŠ Bohdalov	2 850 000,00 Kč
• Dotace na činnost TJ Sokol Bohdalov	235 000,00 Kč
• Dotace na opravu věže kostela v Bohdalově	200 000,00 Kč
• Dotace pro Oblastní charitu Žďár n.S. na Charitní pečovatelskou službu	70 000,00 Kč
• Finanční dar pro SEVAK star s.r.o. ke krytí ztráty provozu Pošty Partner	60 000,00 Kč
• Dotace pro ČSCH ZO Bohdalov, z.s. na výdaje související s prací s mládeží	30 000,00 Kč
• Finanční dar na ztrátu hospodaření r. 2021 pro COOP v Chroustově	25 089,00 Kč
• Finanční dar pro Ukrajinu - Člověk v tísni o.p.s.	20 000,00 Kč
• Finanční dar pro Domácí hospic Vysočina, o.p.s.	10 000,00 Kč
• Finanční dar pro Portimo o.p.s.	10 000,00 Kč
• Dotace pro Pohádkáře z.s.	5 000,00 Kč
• Finanční dar pro Diakonii ČCE - středisko v Myslibořicích	5 000,00 Kč
• Finanční dar pro Linku bezpečí z.s.	5 000,00 Kč
• Finanční dar pro Střed z.ú.	5 000,00 Kč
• Finanční dar pro Společnost pro ranou péči, pobočku Brno	5 000,00 Kč
• Finanční dar pro Popálky o.p.s.	5 000,00 Kč
• Finanční dar pro CZP kraje Vysočiny o.p.s.	5 000,00 Kč
• Dotace pro volejbalový oddíl	4 000,00 Kč

Celkem poskytnuté příspěvky, dotace a dary

3 549 089,00 Kč

Poskytnuté členské příspěvky

• Svaz vodovodů Bohdalov - členský příspěvek	1 749 000,00 Kč
• Svaz vodovodů Bohdalov - investiční příspěvek	1 684 864,00 Kč
• Svazek obcí Pooslaví	19 822,00 Kč
• Sdružení obcí Vysočiny	8 190,00 Kč
• Sdružení místních samospráv ČR	5 830,00 Kč
• Mikroregion Žďársko	5 772,00 Kč

Celkem poskytnuté příspěvky

3 473 478,00 Kč

Hospodaření městyse

Náklady	24 646 228,58 Kč
Výnosy	39 225 571,81 Kč
Výsledek hospodaření – zisk	14 579 343,23 Kč

Výnosy – vybrané položky

- výnosy ze sdílených daní a poplatků	24 137 057,88 Kč
- výnosy z transferů včetně časového rozlišení	4 409 792,91 Kč
- výnosy z prodeje dřeva	1 115 292,86 Kč
- Výnosy z pronájmu – nájemné, pachtovné	6 316 158,99 Kč

Náklady – vybrané položky

- odpisy dlouhodobého majetku	5 642 174,00 Kč
- náklady na transfery	7 025 067,00 Kč
- ostatní služby	3 379 392,19 Kč
- opravy a udržování	1 338 086,40 Kč
- daň z příjmů – proúčtování	1 497 580,00 Kč
- spotřeba energie	791 325,06 Kč

Odpadové hospodářství

Výdaje	2021		2022	
	Množství odpadu		Množství odpadu	
	tuny	Kč	tuny	Kč
Směsný komunální odpad	279,1100	648 592,96	245,0800	643 727,51
Separovaný odpad - sběrná místa	79,4800	531 995,47	652,8826	656 826,27
Jiný biologicky nerozložitelný odpad	11,1200	32 246,22	9,2800	32 589,40
Sběrný dvůr odpadů	68,8400	279 648,56	225,5296	578 534,10
Biologicky rozložitelný odpad - SDO	154,2000		158,5000	
Evidence odpadů	x	1 210,00	x	1 210,00
Celkem	592,7500	1 493 693,21	1 291,2722	1 912 887,28

Příjmy	2021	2022
Místní poplatek od občanů	573 880,00 Kč	723 620,00 Kč
Smluvní platby od podnikatelů, firem	42 381,00 Kč	28 139,00 Kč
Odměna EKO-KOM, Elektrowin	267 997,50 Kč	320 166,84 Kč
Celkem	884 258,50 Kč	1 071 925,84 Kč

Stav sociálního fondu

Počáteční stav sociálního fondu k 01.01.2022	109 641,81 Kč
Tvorba	74 827,00 Kč
Čerpání	83 413,00 Kč
Konečný stav fondu k 31.12.2022	101 055,81 Kč

Výsledek přezkoumání hospodaření městyse za rok 2022

Přezkoumání hospodaření provedl odbor kontroly Krajského úřadu Kraje Vysočina. Přezkoumání bylo provedeno dne 10. října 2022 jako dílčí přezkoumání a dne 22. května 2023 jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření městyse Bohdalov za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Úplné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je nedílnou přílohou závěrečného účtu.

Hospodaření s majetkem

Přehled financování investičních akcí

	Investiční výdaje	Poskytnuté dotace
Novostavba chodníku podél silnice III/35429 k Pavlovu → <i>uvedení do užívání 06.04.2022 ve výši 2 930 171,30 Kč chodník a 555 857,30 VO</i>	34 485,00	
Novostavba chodníku směr Žlíbky k Pokojovu II/388 → <i>uvedení do užívání 19.12.2022 ve výši 792 938,62 Kč</i>	639 354,62	438 534,00
Obnova školního sportovního areálu → <i>povolení předčasného užívání 21.12.2022, celková cena 17 588 495,73 Kč</i>	17 286 805,73	
Zahradní domek na zahradě MŠ → <i>stavební, tesařské práce, elektroinstalace, přívod vody, vsakovací šachta</i>	310 301,20	
Dřevěné zastřešení části obecního dvora → <i>klempířské práce, zaměření - geometrický plán</i>	63 544,00	
Přístavba pergoly k objektu KD Chroustov 48 → <i>zastřešení, materiál</i>	51 568,00	
Rekonstrukce střechy technické budovy v Chroustově	309 271,16	
Lokalita rodinných domů Chroustov → <i>stavební práce technické a dopravní infrastruktury</i>	4 338 053,41	
Rekonstrukce VO v ulici při výstavbě Zkapacitnění jednotné kanalizace → <i>projektová dokumentace</i>	9 075,00	
Rozšíření VO směr Žlíbky u silnice II/388 → <i>elektromontážní práce, svítidla</i>	258 578,61	
Zkapacitnění jednotné kanalizace → <i>stavební práce</i>	2 062 713,30	
Montáž textilních rolet v budově základní školy	170 329,00	
Rekonstrukce asfaltového povrchu tenisových kurtů v Chroustově	417 943,68	127 000,00
Celkem	25 952 022,71	438 534,00

Údaje o nákupu a prodeji pozemků

Nákup, směna pozemků	44 822,06
Prodej, směna pozemků	*773 097,06
<i>*cena bez DPH</i>	

Majetek

Období: 12/2022

<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	249 748,04	0,00	249 748,04
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 000,00	0,00	205 000,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	231 139 233,29	27 533 441,40	258 672 674,69
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	29 853 938,10	-35 356,00	29 818 582,10
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 976 661,98	76 069,40	4 052 731,38
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	0,00	2 816 450,00	2 816 450,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	21 999 697,51	41 566,26	22 041 263,77
Kulturní předměty	3,00	0,00	3,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	18 194 181,34	2 871 299,77	21 065 481,11
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	97 000,00	1 288 000,00	1 385 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-249 748,04	0,00	-249 748,04
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-83 220,00	-13 680,00	-96 900,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-67 830 387,61	-5 699 353,00	-73 529 740,61
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-10 716 486,80	-1 238 769,60	-11 955 256,40
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3 976 661,98	-76 069,40	-4 052 731,38
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	126 106,55	45 157,81	171 264,36

Hospodaření ZŠ a MŠ Bohdalov, lesních družstev

Základní a mateřská škola Bohdalov, příspěvková organizace zřízení městysem Bohdalov

Ve školním roce 2021/2022 navštěvovalo základní školu 151 žáků, školní družinu 47 žáků, mateřskou školu 60 dětí. Ve školním roce 2022/2023 navštěvuje základní školu 149 žáků, školní družinu 48 žáků a mateřskou školu 68 dětí. Škola má povolení zřizovatele k vedení účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

V roce 2022 byly finanční potřeby organizace kryty:

1. transferem z MŠMT prostřednictvím Kraje Vysočina:

- přímé náklady na vzdělávání 19 937 861,00 Kč
- Národní plán obnovy 97 200,00 Kč

2. zřizovatelem

- provozní příspěvek 2 850 000,00 Kč

3. finančními dary

- neúčelové finanční dary 17 000,00 Kč

Transfery MŠMT jsou účelové, určené ke krytí nákladů na vzdělávání – platové nároky, odvody z mezd, tvorbu FKSP, hrazení učebnic, učebních pomůcek, výukového softwaru, ochranných pracovních prostředků a dalšího vzdělávání pedagogů. Tyto finanční prostředky byly vyčerpány v plné výši.

V průběhu roku 2022 škola obdržela finanční prostředky v rámci Národního plánu obnovy, které byly využity na doučování žáků ohrožených školním neúspěchem, na nákup digitálních učebních pomůcek pro rozvoj informatického myšlení v mateřské škole a k zakoupení mobilních zařízení sloužících k prevenci digitální propasti pro znevýhodněné žáky.

Největší provozní náklady školy v roce 2022 představovala spotřeba energií, dále pak výdaje na služby a pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku.

Neúčelové finanční dary byly použity na drobné výdaje např. na účast žáků v soutěžích a na pořízení školních tabulí do tříd. Z fondu investic byla pořízena nákladní elektrická tříkolka sloužící k převozu stravy do mateřské školy.

Od 1. 9. 2022 došlo k navýšení kapacity mateřské školy na 70 dětí.

Stav fondů k 31.12.2022

Fond odměn	205 788,00 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	348 527,08 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	129 882,10 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	99 487,85 Kč
Fond reprodukce majetku	62 354,04 Kč

Výsledek hospodaření hlavní a hospodářské činnosti

Výnosy	24 336 691,94 Kč
Náklady	24 335 369,35 Kč
Výsledek hospodaření je zisk	1 322,59 Kč

Základní škola navrhuje přidělit výsledek hospodaření za rok 2022 do rezervního fondu. Rozdělení výsledku hospodaření a účetní závěrku školy bude schvalovat zastupitelstvo městyse.

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

Účetní závěrka a rozdělení hospodářského výsledku za r. 2022 nebyly do data zveřejnění závěrečného účtu prozatím schváleny. Zprávy o činnosti lesních družstev jsou každoročně zveřejňovány na webových stránkách těchto družstev.

Přílohy:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Výkaz plnění rozpočtu Fin 2 - 12 M

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Výše uvedené výkazy jsou sestaveny k datu 31.12.2022

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 06.06.2023 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva.

Zveřejněno: 22.05.2023

Sejmuto: