

Městys Bohdalov**Návrh závěrečného účtu za rok 2017**

sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

Název	Městys Bohdalov
Adresa	Bohdalov 250, 592 13 Bohdalov
IČ	00294004
DIČ	CZ00294004
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	566677137
E-mail	bohdalov@bohdalov.cz

Obsah návrhu závěrečného účtu

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů
Rozpočtové hospodaření dle tříd
Stav na bankovních účtech
Přehled úvěrů
Daňové příjmy
Plnění sdílených daní v minulých třech letech
2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům
Přijaté dotace a finanční dary
Poskytnuté dotace a finanční dary
Poskytnuté členské příspěvky
3. Hospodaření s majetkem
4. Hospodaření sociálního fondu
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
6. Hospodaření ZŠ a MŠ Bohdalov, příspěvkové organizace
7. Hospodaření Lesních družstev obcí

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů**Rozpočtové hospodaření dle tříd – sumárně****PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	16472192.25	14236000.00	115.71	14607610.00	112.76	-1864582.25
2 NEĎANOVÉ PŘÍJMY	3774773.24	2684500.00	140.61	3133760.00	120.46	-641013.24
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	460092.00	300000.00	153.36	460600.00	99.89	508.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	655001.00	382400.00	171.29	655001.00	100.00	0.00
C E L K E M P Ř Í J M Y	21362058.49	17602900.00	121.36	18856971.00	113.28	-2505087.49

Na celkových příjmech městyse se daňové příjmy podílely 77 %, nedaňové příjmy 18 %, přijaté transfery 3 % a kapitálové příjmy 2 %.

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	8806141.20	10445100.00	84.31	11434101.00	77.02	2627959.80
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2978420.00	9270000.00	32.13	9535070.00	31.24	6556650.00
C E L K E M V Ý D A J E	11784561.20	19715100.00	59.77	20969171.00	56.20	9184609.80

Na celkových výdajích městyse se běžné výdaje podílely 75 %, kapitálové výdaje 25 %.

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-7589897.29	4099800.00	-185.13	4099800.00	-185.13	11689697.29
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	-1987600.00	-1987600.00	100.00	-1987600.00	100.00	0.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-9577497.29	2112200.00	-453.44	2112200.00	-453.44	11689697.29

Stav na bankovních účtech k 31.12.2017

Stav ZBÚ k 1.1.2017	9 371 541,21 Kč
Stav ZBÚ k 31.12.2017	16 432 636,15 Kč
Stav účtu SF k 1.1.2017	115 828,77 Kč
Stav účtu SF k 31.12.2017	98 989,63 Kč
Stav účtu ČNB k 1.1.2018	391 819,28 Kč
Stav účtu ČNB k 31.12.2017	845 362,08 Kč

Přehled úvěrů

1. Dofinancování investiční akce „Bohdalov – Žlíbky II. etapa, základní technické vybavení pro 21 rodinných domů“

- stav úvěrového účtu k 1.1.2017 - 798 400,00 Kč

- stav úvěrového účtu k 31.12.2017 0,00 Kč

Úvěr byl poskytnut ve výši 4 mil. Kč a byl řádně splacen ke dni 31.12.2017.

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

- stav úvěrového účtu k 1.1.2017 - 9 747 143,00 Kč

- stav úvěrového účtu k 31.12.2017 - 8 557 943,00 Kč

Úvěr byl poskytnut ve výši 11 mil. Kč se splatností 31.03.2025.

Stav běžného účtu k úvěrovým účtům k 1.1.2017 57 963,69 Kč

Stav běžného účtu k úvěrovým účtům k 31.12.2017 151 975,38 Kč

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně	(Pol:11xx-12xx)	14892088.70	12755000.00	116.75	13075000.00	113.90	-1817088.70
Místní popl.	(Pol:133x-134x)	520881.00	521000.00	99.98	521000.00	99.98	119.00
Správní popl.	(Pol:136x)	30870.00	20000.00	154.35	29020.00	106.37	-1850.00
Daň z nemov.	(Pol:1511)	941896.03	900000.00	104.66	900000.00	104.66	-41896.03

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2015	2016	2017
Leden	863805.54	956785.94	1035544.43
Únor	965421.04	1020759.43	1122242.22
Březen	1351351.67	1606842.71	1699405.88
Duben	770403.90	823827.34	826457.62
Květen	628414.59	845418.67	1053002.99
Červen	1057427.96	1125556.01	1411420.93
Červenec	1387876.76	1293957.48	1573133.00
Srpen	957847.95	983016.42	1085212.85
Září	1198747.29	1184026.42	1215810.82
Říjen	796331.72	978198.57	1072463.59
Listopad	1007071.75	1025975.28	1150996.94
Prosinec	1366512.03	1489802.96	1646397.43
CELKEM	12351212.20	13334167.23	14892088.70

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů jsou v plném rozsahu dle rozpočtové skladby k nahlédnutí na Úřadě městyse Bohdalov.

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům**Přijaté dotace, finanční dary:**

• ÚP ČR	Veřejně prospěšné práce	9 552,00 Kč
• Kraj Vysočina	Výkon státní správy	382 400,00 Kč
• Kraj Vysočina	Program obnovy venkova Vysočiny - herní prvky umístěné na zahradě mateřské školy v Bohdalově	120 000,00 Kč
• MV – GŘ HZS	Dotace JSDH	54 000,00 Kč
• Kraj Vysočina	Akceschopnost JSDH	30 000,00 Kč
• Kraj Vysočina	Volby do PS Parlamentu ČR	22 227,00 Kč
• Kraj Vysočina	Dotace na hospodaření v lesích	7 740,00 Kč
• Kraj Vysočina	Dar pro školu na zájmové a sportovní Aktivity dětí	27 082,00 Kč
• Kraj Vysočina	Dar pro školu na žáky se speciálními vzdělávacími potřebami	2 000,00 Kč

Celkem přijaté dotace v roce 2017**655 001,00 Kč****Poskytnuté dotace, finanční dary**

• na provoz ZŠ a MŠ Bohdalov	1 550 000,00 Kč
• na činnost TJ Sokol Bohdalov	105 000,00 Kč
• na provozní výdaje spojené s pořádáním výstavy Vysočiny	30 000,00 Kč
• na zájmové a sportovní aktivity dětí	27 082,00 Kč
• na žáky se speciálními vzdělávacími potřebami	2 000,00 Kč
• na sportovní činnost volejbalového oddílu	4 000,00 Kč
• finanční dar pro Linku bezpečí	7 500,00 Kč

Celkem poskytnuté dotace, dary v roce 2017**1 725 582,00 Kč****Poskytnuté členské příspěvky**

• Svaz vodovodů Bohdalov	584 000,00 Kč
• Svazek obcí Pooslaví	14 016,00 Kč
• Sdružení obcí Vysočiny	8 197,00 Kč
• Sdružení místních samospráv ČR	3 168,00 Kč

Celkem poskytnuté členské příspěvky v roce 2017**609 381,00 Kč****3. Hospodaření s majetkem**

	k 1.1.2017	k 31.12.2017
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	179 371,50	203 255,00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 000,00	205 000,00
021 Stavby	203 632 556,10	206 940 266,10
022 Samost.movitě věci a soubory movitých věcí	21 615 757,65	21 615 757,65
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 083 588,30	3 347 137,73
031 Pozemky	21 343 741,07	21 627 565,86
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 532 948,00	5 628 191,00
069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	97 000,00	97 000,00
Celkem majetek:	256 689 962,62 Kč	259 664 173,34 Kč

Účetní odpisy za rok 2017	4 940 072,00 Kč
Rozpuštěné dotace do výnosů za rok 2017	2 425 749,98 Kč

V roce 2017 byly z rozpočtu městyse financovány tyto investiční akce:

	Investiční výdaje	Poskytnuté dotace
Rekonstrukce střechy, zateplení KD Bohdalov	733 356,00 Kč	
Dodání a montáž oken, elektro práce a zednické práce V KD Bohdalov – přenesená daňová povinnost	59 388,00 Kč	
Chodníky v Chroustově	647 607,00 Kč	
Dodávka a montáž herních prvků v zahradě MŠ	427 372,00 Kč	120 000,00 Kč
Výroba, montáž oken a dodávka a montáž nových vrat v hasičské zbrojnici v Bohdalově	234 231,00 Kč	
Sběrný dvůr odpadů Bohdalov	48 750,00 Kč	
Komunitní kompostárna	72 600,00 Kč	
Rekonstrukce KD Chroustov (fasáda, omítka, oplechování soklu, okap.chodník, zábradlí)	109 800,00 Kč	
Zkapacitnění jednotné kanalizace (projektová dokumentace, správní poplatek)	78 440,00 Kč	
Dodávka a montáž ochranných krytů na radiátory v MŠ	48 580,00 Kč	
Víceúčelové hřiště za ZŠ – zaměření polohopisu	4 840,00 Kč	
Celkem	2 464 964,00 Kč	

Nákup pozemků v roce 2017	508 301,00 Kč
Prodej pozemků v roce 2017	460 092,00 Kč
- z prodeje pozemků odvod DPH ve výši 79 773,- Kč	

4. Hospodaření sociálního fondu

Počáteční stav účtu k 1.1.2017	115 828,77 Kč
Příděl	52 930,00 Kč
- převod úroků, poplatků	5,86 Kč
Čerpání:	
- stravné	19 775,00 Kč
- penzijní připojištění	43 000,00 Kč
- peněžní dary	7 000,00 Kč
Konečný stav účtu k 31.12.2017	98 989,63 Kč

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedl odbor kontroly Krajského úřadu Kraje Vysočina.

Přezkoumání bylo provedeno dne 25. září 2017 jako dílčí přezkoumání a 29. března 2018 jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření městyse Bohdalov za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Tato zpráva je součástí závěrečného účtu městyse Bohdalov za rok 2017.

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. Usnesením zastupitelstva městyse ze dne 20.12.2017 byla schválena nová Zřizovací listina školy s platností a účinností od 1.1.2018.

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, může zajišťovat vaření obědů pro cizí.

Ve školním roce 2016/2017 navštěvovalo základní školu 150 žáků, školní družinu 30 žáků, mateřskou školu 51 dětí, ve školním roce 2017/2018 navštěvuje základní školu 141 žáků, družinu 30 žáků a mateřskou školu 52 dětí. Zřizovatel povolil škole výjimky z počtu žáků. Škola má povolení zřizovatele k vedení účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

V roce 2017 byly finanční potřeby organizace kryty:

→ transferem z MŠMT prostřednictvím Kraje Vysočina:

- přímé náklady na vzdělávání 10 758 564,- Kč; vráceno 21 064,- Kč
- RP Zvýšení platů prac. reg. školství 228 077,- Kč
- zvýšení platů nepedagog. Pracovníků 99 455,- Kč; vráceno 18 102,- Kč

→ zřizovatelem

- provozní příspěvek 1 550 000,- Kč
- dar Kraje Vysočina na zájmové a sport. aktivity dětí 27 082,- Kč
- dar Kraje Vysočina pro děti se speciál.vzd. potřebami 2 000,- Kč
- darem občanů, firem 32 000,- 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. Povinnost vracet finanční prostředky byla zapříčiněna u přímých nákladů na vzdělávání nesouladem mezi závazným ukazatelem a přidělenými prostředky. Rozvojový program nedovoloval čerpat prostředky na náhrady, tj. nebylo možné jím hradit řádné dovolené čerpané především v době hlavních prázdnin.

Další zdroje byly získány vlastní činností, především sběrem léčivých bylin, pomerančové kůry, starého papíru, neekologických materiálů, pronájmem tělocvičny, volných prostor. Dary od občanů a firem používá škola pro žáky na drobné výdeje spojené se vzdělávací, výchovnou a sportovní činností, např. účast ve vědomostních a sportovních soutěžích, olympiádách.

V červnu odjeli žáci 2. stupně s pedagogy do Polska, kde byli hosty partnerské školy Gimnazjum imeni Jana Pawla II. w Starych Oborzyskach. Mnozí navázali přátelství již při předchozích setkáních, takže panovala všeobecná radost a očekávání, které se i tentokráte vrchovatě naplnilo.

V průběhu léta zřizovatel provedl parkové úpravy před školou. Dal na podzim r. 2016 vykácet vzrostlé smrky, které již ve třídách stínily, a odstranit nesourodé keře. Upravené prostranství bylo osázeno nízkými keři, trvalkami a byl založen nový trávník.

Ve školní družině vznikla potřeba opravit část podlahy, především v prostoru pod stolky. Nevyhovující koberec byl odstraněn, podlaha opravena, vyrovnána a pokryta PVC.

Největší provozní náklady školy představuje spotřeba energií. Vzhledem k postupné modernizaci zařízení dochází ke zvyšování spotřeby elektřiny, daří se nezvyšovat spotřebu plynu. Svým dílem přispívalo mírné počasí v průběhu topné sezóny. Ceny energií stagnovaly na úrovni roku 2016, až ke konci roku se mírně začínaly zvyšovat. Dále však rostly ceny potravin, materiálu i služeb.

Konečný hospodářský výsledek ve výši 45 707,11 Kč je zisk.

7. Hospodaření Lesních družstev obcí Přibyslav a Měřín, v nichž má městys Bohdalov podíly**LDO Přibyslav**

Zisk za rok 2017 po zdanění k rozdělení 3 223 986,36 Kč

Na členské schůzi konané 17.05.2018 bylo schváleno rozdělení zisku po zdanění za rok 2017:

1)	Nedělitelný fond	322 399,00 Kč
2)	Sociální fond	132 000,00 Kč
3)	Statutární fond	100 000,11 Kč
4)	Kalamitní fond	2 669 587,36 Kč

LDO Měřín

Zisk za rok 2017 po zdanění k rozdělení 48 821,13 Kč

Na členské schůzi konané 27.03.2018 byl schválen převod zisku za rok 2017 ve výši 48 821,13 Kč do sociálního fondu.

Výroční zprávy jsou zveřejněny na webových stránkách lesních družstev.

Přílohy:

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
- Výkaz plnění rozpočtu Fin 2 – 12M
- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha

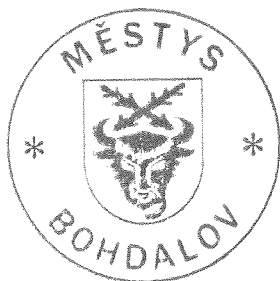
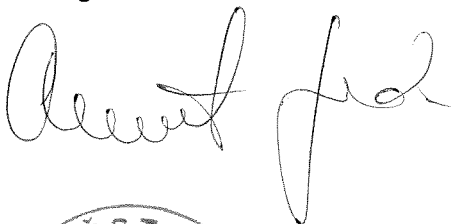
Výše jmenované výkazy jsou sestaveny k datu 31.12.2017

Sestavila účetní městyse: Marie Bláhová

Osoba odpovědná za správnost údajů: Marie Bláhová

Statutární zástupce:

Ing. Arnošt Juda



Vyvěšeno: 22.05.2018

Sejmuto: 14.06.2018

Návrh závěrečného účtu za rok 2017 bude předložen ke schválení na zasedání zastupitelstva dne: 13.06.2018