

# **Závěrečný účet za rok 2023,** **sestavený ke dni 31.12.2023** (podle § 17 zák. 250/2000Sb.)

## **Údaje o organizaci**

**Název: Městys Pavlíkov**

**Identifikační číslo: 00244210**

**Adresa: Pavlíkov 185, 270 21 Pavlíkov**

**Starosta: Miroslav Macák**

## **Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů**

**(skutečně přijaté příjmy a skutečně zaplacené výdaje od 1.1.2023 do 31.12.2023).**

Rozpočet městyse na rok 2023 byl schválen na zasedání zastupitelstva městyse dne **21.12.2022 usnesením č. 148/2022**. Před jednáním zastupitelstva byl řádně vyvěšen na úřední desce. Rozpočet byl koncipován jako schodkový. Schodek ve výši 4 000 000,-Kč byl pokryt z rezervy z hospodaření v minulých letech. Protože byl rozpočet schválen před 1.1.2023, městys nehospodařil podle rozpočtového provizoria.

### **Příjmy:**

Rozpočtované příjmy městyse činily **34 000 000,-Kč**. Během roku byly upraveny rozpočtovými opatřeními na částku **30 406 406,-Kč**. Rozpočet byl snížen o nenaplňování daňových výnosů o 4.000 000,-Kč a navýšen o dotace na volby ve výši 103 606,-Kč a průtokovou dotaci pro ZŠ a MŠ Pavlíkov ve výši 302 800,-Kč. Skutečné plnění rozpočtu v příjmové části činilo **29 684 461,59Kč** (s konsolidačním § 6330 -36 984 461,59Kč)

| Třída č. | Příjmy               | Rozpočet v Kč        | Rozpočet po změnách v Kč | Výsledek v Kč        |
|----------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| 1        | Daňové příjmy        | 31 767 900,00        | 27 667 900,00            | 25 976 030,21        |
| 2        | Nedaňové příjmy      | 1 965 100,00         | 2 065 100,00             | 3 012 439,88         |
| 3        | Kapitálové příjmy    | 62 000,00            | 62 000,00                | 84 596,00            |
| 4        | Přijaté transfery    | 205 000,00           | 611 406,00               | 611 405,50           |
|          | <b>Příjmy celkem</b> | <b>34 000 000,00</b> | <b>30 406 406,00</b>     | <b>29 684 461,59</b> |

### **Výdaje:**

Rozpočtované výdaje městyse činily **38 000 000,-Kč**.

Během roku byly rozpočtovými opatřeními navýšeny na **38 406 406,-Kč**.

Skutečné čerpání rozpočtu ve výdajové části činilo **33 400 725,30Kč** (s konsolidačním § 6330 - 40 700 725,30Kč)

Výdajová část rozpočtu zaznamenala v roce 2023 rovnoměrný vývoj a nebylo nutné přijímat zvláštní opatření k zajištění finančních prostředků. Čerpání probíhalo dle schváleného rozpočtu, popř. v souladu se schválenými rozpočtovými opatřeními. Tato opatření schvalovalo dle zák. 250/2000 Sb. zastupitelstvo městyse, popř. starosta městyse. Všechna opatření byla provedena včas, tedy před realizací plateb a byla řádně vyvěšena na úřední desce, celkem bylo provedeno dvanáct rozpočtových opatření.

| Třída č. | Výdaje            | Rozpočet v Kč | Rozpočet upravený v Kč | Výsledek v Kč |
|----------|-------------------|---------------|------------------------|---------------|
| 5        | Běžné výdaje      | 17 270 000,00 | 19 031 406,00          | 16 664 319,78 |
| 6        | Kapitálové výdaje | 20 730 000,00 | 19 375 000,00          | 16 736 405,52 |

|  |                      |               |               |               |
|--|----------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | <b>Výdaje celkem</b> | 38 000 000,00 | 38 406 406,00 | 33 400 725,30 |
|--|----------------------|---------------|---------------|---------------|

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby je v **příloze č. 1 - Výkaz FIN 2-12.**

#### **Stavy a obraty na bankovních účtech**

| Účet:               | Počáteční stav 1.1. | Konečný stav 31.12. |  |
|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| BU u ČSP – základní | 233 552,21          | 2 276 169,11        |  |
| BU u ČSP – spořicí  | 0                   | 7 267 334,29        |  |
| BU u ČNB            | 4 086 843,06        | 42 701,16           |  |
| Vkladový účet       | 14 000 000,00       | 5 000 000,00        |  |
| Pokladna            | 21 419,00           | 39 346,00           |  |

#### **Údaje o hospodaření s majetkem**

Městys účtuje podle vyhlášky 410/2009 také o nákladech a výnosech, které připadají na účetní období = kalendářní rok.

Hospodářský výsledek účetního období (rok 2023) je **10 446 025,63Kč**

|                |               |
|----------------|---------------|
| Výnosy celkem  | 30 029 183,44 |
| Náklady celkem | 19 583 157,81 |

Rozdělení nákladů a výnosů podle směrné účtové skupiny je **přílohou č. 2 – Výkaz zisku a ztrát.**

Aktiva k 31. 12. 2023 činí celkem NETTO **135 490 484,51**

|                                                        |                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Stálá aktiva:</b>                                   | <b>119 816 758,85</b> |
| Dlouhodobý nehmotný majetek                            | 364 923,00            |
| Dlouhodobý hmotný majetek                              | 118 943 746,99        |
| Dlouhodobý finanční majetek                            | 508 088,86            |
| <b>Oběžná aktiva:</b>                                  | <b>15 673 725,66</b>  |
| Zásoby                                                 | 163 733,10            |
| Krátkodobé pohledávky                                  | 884 442,00            |
| Krátkodobý finanční majetek – bankovní účty a pokladna | 14 625 550,56         |

Pasiva k 31.12.2023 činí celkem **135 490 484,51Kč**

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| Vlastní kapitál | 134 432 857,59 |
| Cizí zdroje     | 1 057 626,92   |

Údaje o hospodaření s majetkem vykazuje

**příloha č. 3: Výkaz účetní rozvaha OÚPO 3-02**

**příloha č. 4: Výkaz – Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009Sb.**

Podle zákona o účetnictví byla k 31. 12. 2023 provedena řádná inventarizace majetku. Vzhledem k tomu, že nevznikla žádná manka, přebytky a škody, nebylo třeba o tom účtovat. Podle Českých účetních standardů (č.708) a vnitřní směrnice o odpisech provádí městys od roku 2012 rovnoměrné odpisy majetku.

Závěrečná zpráva o inventarizaci majetku a závazků Městysu Pavlíkov je **přílohou č. 5.**

#### **Hospodářská činnost**

Městys Pavlíkov neprovozuje hospodářskou činnost.

## **Fondy městysu**

Městys Pavlíkov nemá založeny žádné účelové fondy.

## **Finanční hospodaření zřízeným PO a hospodaření s jejich majetkem**

Městys má zřízené dvě příspěvkové organizace:

Základní škola a mateřská škola Pavlíkov a VHČ Pavlíkov, kterým byl v roce 2023 poskytnut neinvestiční příspěvek ve výši 1 100 000,-Kč (ZŠ) a 3 030 000,-Kč (VHČ). Pro ZŠ obdržel městys neinvestiční státní dotaci ve výši 302 800,-Kč, která byla neprodleně převedena na účet školy.

Obě organizace během roku předkládaly účetní výkazy o svém hospodaření a finančním výborem byly prováděny kontroly na jejich hospodaření. Obě příspěvkové organizace skončily se zlepšeným hospodářským výsledkem, který bude rozdělen do fondů rezerv. (ZŠ a MŠ Pavlíkov hospodařila s výsledkem + 8.667,36Kč a VHČ Pavlíkov s výsledkem + 14,54Kč.)

## **Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí přijatých od finančních institucí, jiných fyzických a právnických osob.**

Městys Pavlíkov v roce 2023 neuzavřel smlouvy o úvěrech, zápůjčkách a finančních výpomocích. (příloha č. 6)

## **Vyúčtování finančních vztahů**

ke státnímu rozpočtu, rozpočtu krajů, obcí, DSO, státním fondům, národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob.

**V roce 2023 Městys Pavlíkov obdržel následující dotace:**

|                                           |              |
|-------------------------------------------|--------------|
| Neinvestiční dotace na volby (prezidenta) | 103 605,50Kč |
|-------------------------------------------|--------------|

Vyúčtování dotací bylo provedeno podle platných předpisů.

**Městys Pavlíkov poskytl následující příspěvky a transfery:**

SK z.s. Pavlíkov ve výši **159.000,-Kč**,

TJ Sokol Skřiván ve výši **12.000,-Kč**

SDH Pavlíkov **15.000,-Kč**

SDH Skřiván ve výši **56.000,-Kč**

SDH Chlum-Ryšín ve výši **22.000,-Kč**

Spolek žen Pavlíkov ve výši **26.000,-Kč**

Myslivecký spolek Sokol Pavlíkov ve výši **17.000,-Kč**

Honební společnost Tetřev Tytry ve výši **10.000,-Kč**

Letecký modelářský spolek Pavlíkov ve výši **10.000,-Kč**

Myslivecký spolek Háj Všetaty ve výši **5.000,-Kč**

Spolek Skřiván ve výši **14.000,-Kč**

Spolek Fotbal Park ve výši **15.000,-Kč**

Všechny transfery byly vyúčtovány v daném termínu – do 31.12.2023.

Dále byl poskytnut transfer Svazku pro dopravní obslužnost Rakovnicka ve výši **209 000,-Kč** a Svazku obcí Krivoklátska ve výši **10 000,-Kč**.

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městysu Pavlíkov za období od 1.1.2023 do 31.12.2023.**

Na základě zákona 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a dobrovolných svazků obcí požádal městys o přezkoumání Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly. Ten provedl přezkoumání hospodaření městyse ve dnech 6.11.2023 a 14.3.2024.

Podrobná zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Městyse Pavlíkov je uvedena v samostatné **příloze č. 7**. Na základě této zprávy se doporučuje vyslovit závěr s hospodařením za rok 2023 v souladu s ustanovením § 17, ods. 7 písm. a), tj. **souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad**

## **PŘÍLOHY**

1. Výkaz FIN 2- 12M o plnění rozpočtu ÚSC k 31. 12. 2023 - příloha č. 1
2. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2023 - příloha č. 2
3. Výkaz Rozvaha Úč OÚPO 3-02 k 31. 12. 2023 - příloha č. 3
4. Výkaz Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009Sb. k 31.12.2023 - příloha č. 4
5. Závěrečná zpráva o inventarizaci majetku a závazků – příloha č. 5
6. Výkaz o přehledu úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí od PO a FO – příloha č. 6
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2023 - příloha č. 7

Uvedené přílohy jsou k nahlédnutí na Úřadu Městyse Pavlíkov:

Zpracovala: Alena Svobodová

Starosta městys: Miroslav Macák

Schváleno usnesením zastupitelstva Městyse Pavlíkov č. 46/2024 ze dne 24.4.2024.

vyvěšeno 30.4.2024