



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU

obce Ratměřice

za rok 2013

V Ratměřicích dne 16. 5. 2014

Zveřejněno dne: 16. 5. 2014

Sejmuto dne: 2.6.2014 /v den jednání zastupitelstva/

1. Charakteristika obce

Obec Ratměřice

Ratměřice čp. 72

257 03 Jankov

IČO 00 473 481

zastoupená starostou

telefon:

e-mail:

webové stránky:

Mgr. Viktorem Liškou

317 833 321

obec@ratmerice.cz

www.ratmerice.cz

2. Organizační struktura

Starosta:

Mgr. Viktor Liška

Místostarosta:

Vladimíra Černá

Pokladník:

Mgr. Viktor Liška

Hospodářka-účetní, vnitřní správa: Jana Čabanová

Knihovnice:

Marie Vrbová

Čistička odpadních vod a vodárna: Vladimír Rezek,

Příspěvková organizace:

Mateřská škola Ratměřice

9 členů zastupitelstva obce

úřední hodiny OÚ:

středa a pátek 16 – 18 hod

obecní knihovna:

budova Obecního úřadu – půjčovní hodiny v úředních hodinách OÚ

internet pro veřejnost:

budova Obecního úřadu – v úředních hodinách OÚ

3. Příspěvková organizace – MŠ Ratměřice

Náklady: (v Kč)		
Mzdové náklady	Provozní náklady	celkem
773 597,00	345 351,00	1 118 948,00

Příjmy: 1 158 355,00 Kč

Zlepšený hospodářský výsledek: 39 407,93 Kč

Hospodaření MŠ je podrobně uvedeno v přílohách: Rozvaha MŠ, výkaz zisku a ztrát, příloha účetní závěrky.

4. Údaje o rozpočtu příjmů a výdajů

Zastupitelstvo obce pro rok 2013 schválilo rozpočet dne 27.12.2012. Bylo plánováno hospodaření a to: příjmy ve výši 3 100 000,00 Kč, výdaje ve výši 3 100 000,00Kč.

Zastupitelstvem obce bylo schváleno postupně 4 rozpočtové opatření a upraveny konečné částky rozpočtu k 31. 12. 2013.

Rozpočtovým opatřením č. 4 byl schválen konečný rozpočet za r. 2013:

- příjmy ve výši 5 478 567,80 Kč

- výdaje ve výši 5 678 959,05 Kč

Příloha: výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, rozvaha, příloha účetní závěrky, výkaz zisku a ztrát

1. Plnění rozpočtu za období 2011 - 2013

	2011	2012	2013
PŘÍJMY	7 777 832,22	8 254 948,33	5 478 367,80
VÝDAJE	8 847 391,13	7 710 540,42	5 678 759,05
SALDO	-1 069 558,91	544 407,91	-200 391,25

1.1. Běžný rozpočet 2013

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 298 317,80	3 000 000,00	4 319 750,00	143,28	99,50
VÝDAJE	3 233 809,42	2 550 000,00	3 316 200,00	126,82	97,52
SALDO	1 064 508,38	450 000,00	1 003 550,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2013

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	1 180 050,00	100 000,00	1 180 050,00	1 180,05	100,00
VÝDAJE	2 444 949,63	550 000,00	2 447 600,00	444,54	99,89
SALDO	-1 264 899,63	-450 000,00	-1 267 550,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2013

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 735 733,99	2 500 000,00	3 739 850,00	149,43	99,89
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	411 094,81	400 000,00	420 550,00	102,77	97,75
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	80 050,00	100 000,00	80 050,00	80,05	100,00
				1	
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 251 489,00	100 000,00	1 259 350,00	251,49	99,38
CELKEM PŘÍJMY	5 478 367,80	3 100 000,00	5 499 800,00	176,72	99,61

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2013

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	3 166 406,40	1 856 400,00	3 168 000,00	170,57	99,95
Místní poplatky	131 600,00	133 600,00	133 750,00	98,50	98,39
Správní poplatky	10 100,00	5 000,00	10 100,00	202,00	100,00
Daň z nemovitosti	413 858,24	500 000,00	414 000,00	82,77	99,97
Ostatní daňové příjmy	13 769,35	5 000,00	14 000,00	275,39	

2.2. Sdílené daně po měsících za rok 2013

Měsíc	2011	2012	2013
Leden	220 817,52	233 661,35	253 843,54
Únor	203 507,11	209 623,51	264 102,50
Březen	315 768,13	221 874,20	629 670,77
Duben	90 378,38	97 307,94	141 501,46
Květen	178 331,93	179 954,93	183 882,99
Červen	139 560,58	122 866,69	205 694,71
Červenec	262 939,59	212 100,92	308 409,29
Srpen	162 606,16	195 240,11	196 927,07
Září	112 095,10	140 668,12	260 645,62

Říjen	131 247,57	175 124,84	243 870,99
Listopad	201 807,21	204 357,94	214 874,67
Prosinec	73 605,21	107 395,08	262 982,79
CELKEM	2 092 664,49	2 100 175,63	3 166 406,40

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2013

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 233 809,42	2 550 000,00	3 316 200,00	126,82	97,52
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 444 949,63	550 000,00	2 447 600,00	444,54	99,89
CELKEM VÝDAJE	5 678 759,05	3 100 000,00	5 763 800,00	183,19	98,52

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2012 - 2013

Řádek	2012 skut	%	2013 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	533 851,50	6,92	527 021,00	9,28
Ostatní platby za provedenou práci	153 960,50	2,00	124 019,00	2,18
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	492 960,00	6,39	475 571,00	8,37
Mzdové výdaje celkem	1 180 772,00	15,31	1 126 611,00	19,84
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálů	376 459,58	4,88	225 109,60	3,96
Nákupy vody, paliv a energie	420 596,58	5,45	424 721,24	7,48
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 088 783,86	14,12	667 620,58	11,76
Opravy a údržba majetku	428 180,20	5,55	78 653,00	1,38
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	188 740,00	2,45	519 721,00	9,15
Výdaje z finančního vypořádání	10 100,00	0,13	15 520,00	0,27
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	13 203,00	0,17	20 549,00	0,36
Ostatní provozní výdaje celkem	2 526 063,22	32,76	1 951 894,42	34,37
Transfery příspěvkovým organizacím	80 000,00	1,04	80 000,00	1,41
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	500,00	0,01	1 000,00	0,02
Transfery jiným subjektům	142 662,00	1,85	74 304,00	1,31
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Transfery na úhradu vlastních nákladů			200,00	0,00
Neinvestiční transfery celkem	223 162,00	2,89	155 504,00	2,74
Půjčené prostředky				
CELKEM	3 929 997,22	50,97	3 234 009,42	56,95
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	3 237 073,20	41,98	2 442 009,63	43,00
Nákup pozemků	291 070,00	3,77	2 940,00	0,05

Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	242 400,00	3,14		
Pořízení vlastního majetku celkem	3 770 543,20	48,90	2 444 949,63	43,05
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům	10 000,00	0,13		
Investiční transfery celkem	10 000,00	0,13		
Půjčené prostředky				
CELKEM	3 780 543,20	49,03	2 444 949,63	43,05
VÝDAJE CELKEM	7 710 540,42	100,00	5 678 959,05	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2013

Odvětvové třídění	Příjmy Sch. rozpočet	Výdaje Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Oblasti činnosti				
Pokladní správa	2 600 000,00		4 987 222,99	
Lesy a zemědělství	6 400,00	18 000,00	1 313,00	105 739,50
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod			1,00	
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		99 510,00		141 490,50
Vodní hospodářství	314 300,00	303 000,00	285 167,00	289 629,88
Školství		192 000,00		174 918,12
Kultura	500,00	63 400,00		63 840,00
Sport		62 000,00		51 983,93
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		85 000,00		180 264,00
Pohřebnictví	10 000,00		30 400,00	2 258
Zásobování teplem	140 200,00	625 000,00	143 612,00	287,63
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	20 000,00	231 200,00	28 976,50	261 956,00
Veřejné prostranství		103 500,00		83 202,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		40 000,00		108 716,00
Zastupitelstvo		670 810,00		649 429,00
Správa úřadu	5 600,00	592 580,00	380,00	850 060,69

Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	3 000,00	14 000,00	1 295,31	12 629,80
Ostatní finanční operace				446 112,00
Ostatní nezařazené				500,00
				5 678
Celkem	3 100 000,00	3 100 000,00	5 478 367,80	759,05
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)			200 391,25	
				-200
CELKEM				391,25

4. Pohledávky k 31.12.2013

Účet - popis	2011	2012	2013
311 - Odběratelé	3 060,00		118 209,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	121 200,00	127 330,00	130 650,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	1 400,00		
CELKEM	125 660,00	127 330,00	248 859,00

5. Závazky k 31.12.2013

Účet - popis	2011	2012	2013
331 - Zaměstnanci	66 543,00	58 657,00	48 590,00
336 - Zúčt.s inst.soc.zab.a zd	26 063,00	26 275,00	14 529,00
342 - Jiné přímé daně	3 909,00	3 064,00	4 494,00
374 - Přijaté zálohy na transf	1 830 313,80		
CELKEM	1 926 828,80	87 996,00	67 613,00

6. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2013

Účet - název	2011	2012	2013
	0	0	0

7.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2013

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	26 817 252,48	26 817 252,48
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	6 708 255,43	7 653 434,91
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-6 041 676,68	-6 041 676,68

407 - Jiné oceňovací rozdíly

CELKEM 27 483 831,23 28 429 010,71

7.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2013

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

8. Stav na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2013

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	864 098,57	531 852,54
231 11 - Základní běžný účet ÚSC	-143 298,80	-143 298,80
231 15 - Základní běžný účet ÚSC	442 364,00	442 364,00
231 20 - Základní běžný účet ÚSC		131 854,78
231 70 - Základní běžný účet ÚSC	-145 236,00	-145 236,00
CELKEM	1 017 927,77	817 536,52

9. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 197 089,00	1 197 089,00	
Od státních fondů			
Celkem	1 197 089,00	1 197 089,00	

9.1. Přehled přijatých dotací v roce 2013 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
14004	SDH -Stř.kraj	3 950,00	3 950,00	
14022	SDH POVODNĚ NEIN.ÚČEL.DOTACE	66 000,00	66 000,00	
17882	MMR-PODPORA VÝSTAVBY POD.BYTŮ	1 100 000,00	1 100 000,00	
98008	Volby prezident ČR	13 791,00	13 791,00	
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	13 348,00	13 348,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	1 197 089,00	1 197 089,00	

9.2. Přehled přijatých dotací v roce 2013 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

9.3. Přehled přijatých dotací v r. 2013 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	69 950,00		69 950,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	200,00		200,00

10.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2013

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	118 209,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	5 478 367,80
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	2,16

10.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2013

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	67 613,00
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	5 478 367,80
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,23

10.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2013

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	36 329 646,52
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

11. Majetek k 31.12.2013

Účet - popis

	2013		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m			
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	84 596,10	-84 596,10	
021 - Stavby	278 400,00	-9 192,00	269 208,00
022 - Sam.mov.věci a soubory m	21 299 708,34	-4 653 646,00	16 646 062,34
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	740 247,00	-546 124,00	194 123,00
031 - Pozemky	1 527 304,91	-1 527 304,91	
032 - Kulturní předměty	8 668 319,04		8 668 319,04
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	139 442,00		139 442,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m			
CELKEM	3 591 629,13		3 591 629,13
z toho: oprávký k majetku celkem	36 329 646,52	-6 820 863,01	29 508 783,51
	-6 820 863,01		

5. Kontrolní činnost obce

Byla prováděna kontrolním výborem 2x ročně a finančním výborem 4x ročně dle plánu kontrolní činnosti.

Z provedených kontrol nebyla uložena žádná opatření v důsledku chybného hospodaření.

Kontroly byly zaměřeny na činnost příspěvkové organizace, stavu pokladny a čerpání rozpočtu obce, stavu vymáhání pohledávek, čerpání prostředků na akce prováděné obcí, plnění usnesení zastupitelstva, vydávání OZV, dodržování právních předpisů a uzavírání smluv mezi obcí a fyzickou a právnickou osobou. Kontroly byly také zaměřeny na čerpání dotací ze státního rozpočtu a jejich využití. Dále byla prováděna kontrola čerpání mzdových prostředků v souladu s rozpočtem.

6. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2013

Dne 27.9.2013 a 27.3.2014 bylo provedeno pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2013. Zastupitelstvo obce je projednalo a schválilo bez výhrad. Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č.420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Při přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Příloha: Zpráva z dílčího přezkoumání hospodaření obce Ratměřice ze dne 5.9.2012
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ratměřice ze dne 25.3.2013.

Zastupitelstvo obce Ratměřice na svém zasedání dne 5.5.2014 schválilo „Účetní závěrku obce Ratměřice ke dni 31.12.2013“ a „Účetní závěrku Mateřské školy Ratměřice k 31.12.2013“

7. Vyhodnocení spolupráce mezi obcemi

Obec Ratměřice je členem:

- I. dobrovolného svazku obcí BENE-BUS, který zajišťuje financování ostatní dopravní obslužnosti na úseku veřejné autobusové dopravy.
 - příspěvek obce za rok 2013 činil 46 512,-Kč
- II. svazku obcí Mikroregion Džbány, který zajišťuje a koordinuje spolupráci obcí.
 - příspěvek obce za rok 2013 činil 9 520,- Kč
- III. projektu KRAJ BLANICKÝCH RYTÍŘŮ, který zajišťuje propagaci a prezentaci obce v rámci turistické destinace
 - příspěvek obce za rok 2013 činil 15 000,-Kč
- IV. Spolku pro obnovu venkova
 - příspěvek obce za rok 2013 činil 2 000,-Kč
- V. SMS ČR Sdružení místních samospráv
 - příspěvek obce za rok 2013 činil 1 272,-Kč

8. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2013 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo v průběhu roku zastupitelstvo obce a v souladu s rozpočtovým výhledem obce.

Z uvedeného důvodu lze s celoročním hospodařením obce Ratměřice ve smyslu § 17 odst. 7 zák. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů za rok 2013 - souhlasit bez výhrad

Hospodaření je podrobně uvedeno v přílohách:

- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, rozvaha,
- příloha účetní závěrky, výkaz zisku a ztrát,
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ratměřice
- protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2013,
které jsou k nahlédnutí na OÚ Ratměřice v úředních hodinách:
středa a pátek od 16,00 -18,00hod.

Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 15 ti dnů od vyvěšení této zprávy na úřední desce OÚ Ratměřice, nebo ústně na nejbližším zasedání zastupitelstva obce dne 2. 6. 2014.

Za obec Ratměřice zpracovala: hospodářka obce -

Čabanová Jana
tel.317833321

V Ratměřicích dne 16. 5. 2014

Mgr. Viktor Liška
starosta obce Ratměřice

Úřední deska: vyvěšeno dne : 16.5.2014
sejmuto dne: 2.6.2014

Zpráva bude schválena zastupitelstvem obce Ratměřice dne 2.6.2014