



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU obce Ratměřice za rok 2016

V Ratměřicích dne 24. 4. 2017

Zveřejněno dne: 25. 4. 2017
Sejmuto dne: 15.5.2017 /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: Lucie Svatošová Dis.
Pokladník: Mgr. Viktor Liška
Hospodárka-účetní, vnitřní správa: Jana Čabanová
Knihovnice: Marie Vrbová
Čistička odpadních vod a vodárna: Vladimír Rezek,
Pracovník údržba zeleně: Petr Kubíček
Příspěvková organizace: Mateřská škola Ratměřice
Počet členů zastupitelstva obce: 7

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
1 185 087,00	165 848,00	1 350 935,00

Příjmy: 1 358 954,96 Kč

Zlepšený hospodářský výsledek: 8 019,96 Kč

Hospodaření MŠ je podrobně uvedeno v přílohách: Rozvaha MŠ, výkaz zisku a ztrát, a příloha účetní závěrky 2016. Uloženo MŠ Ratměřice.

4. Údaje o rozpočtu příjmů a výdajů- OBEC RATMĚŘICE

Zastupitelstvo obce pro rok 2016 schválilo rozpočet dne 28.12.2015. Bylo plánováno hospodaření a to: příjmy ve výši 6 000 000,00 Kč, výdaje ve výši 8 500 000,00Kč.

Zastupitelstvem obce bylo schváleno postupně 4 rozpočtové opatření a upraveny konečné částky rozpočtu k 31. 12. 2016.

Rozpočtovým opatřením č. 4 byl schválen konečný rozpočet za r. 2016:

- příjmy ve výši 10 799 231,43 Kč

- výdaje ve výši 11 533 399,08 Kč

Příloha: výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, rozvaha, příloha účetní závěrky a výkaz zisku a ztrát 2016. Uloženo OÚ Ratměřice.

1. Plnění rozpočtu za období 2014 - 2016

	2014	2015	2016
PŘÍJMY	6 649 321,92	10 420 701,67	10 799 231,43
VÝDAJE	4 307 832,02	8 452 853,58	11 533 399,08
SALDO	2 341 489,90	1 967 848,09	-734 167,65

1.1. Běžný rozpočet 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	5 920 912,35	4 150 000,00	5 962 997,92	142,67	99,29
VÝDAJE	3 905 077,74	4 000 000,00	4 356 021,90	97,63	89,65
SALDO	2 015 834,61	150 000,00	1 606 976,02		

1.2. Kapitálový rozpočet 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 878 319,08	1 850 000,00	4 878 347,08	263,69	100,00
VÝDAJE	7 628 321,34	4 500 000,00	7 630 643,00	169,52	99,97
SALDO	-2 750 002,26	-2 650 000,00	-2 752 295,92		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 503 321,47	3 448 000,00	4 532 045,00	130,61	99,37
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	713 538,88	647 000,00	726 900,92	110,28	98,16
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	2 000 972,00	1 850 000,00	2 001 000,00	108,16	100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	3 581 399,08	55 000,00	3 581 399,08	6 511,63	100,00
CELKEM PŘÍJMY	10 799 231,43	6 000 000,00	10 841 345,00	179,99	99,61

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	3 861 923,62	2 890 000,00	3 879 000,00	133,63	99,56
Místní poplatky	145 327,00	143 000,00	154 050,00	101,63	94,34
Správní poplatky	6 720,00	3 000,00	7 000,00	224,00	96,00
Daň z nemovitosti	473 485,92	400 000,00	475 995,00	118,37	99,47
Ostatní daňové příjmy	15 864,93	12 000,00	16 000,00	132,21	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2016

Měsíc	2014	2015	2016
Leden	266 607,51	211 470,41	240 628,30
Únor	286 379,53	252 661,58	260 805,52
Březen	307 156,37	1 137 962,86	948 871,46
Duben	218 105,60	237 343,77	210 746,96

Květen	207 993,58	221 059,84	216 244,49
Červen	218 536,43	188 611,15	330 528,79
Červenec	354 678,78	363 058,30	368 699,72
Srpen	227 908,73	250 940,91	142 548,20
Září	252 972,18	268 994,47	270 914,34
Říjen	191 964,53	186 984,26	237 337,77
Listopad	248 865,01	255 385,03	259 979,25
Prosinec	311 299,55	355 089,34	374 618,82
CELKEM	3 092 467,80	3 929 561,92	3 861 923,62

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 905 077,74	4 000 000,00	4 356 021,90	97,63	89,65
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	7 628 321,34	4 500 000,00	7 630 643,00	169,52	99,97
CELKEM VÝDAJE	11 533 399,08	8 500 000,00	11 986 664,90	135,69	96,22

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2015 - 2016

Řádek	2015 skut	%	2016 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	602 440,00	7,13	631 603,50	5,48
Ostatní platby za provedenou práci	93 626,00	1,11	131 120,50	1,14
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	272 292,00	3,22	304 486,00	2,64
Mzdové výdaje celkem	968 358,00	11,46	1 067 210,00	9,25
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	125 303,39	1,48	185 349,69	1,61
Nákupy vody, paliv a energie	326 738,00	3,87	364 155,00	3,16
Nákup služeb a ostatní nákupy	752 411,09	8,90	1 048 767,55	9,09
Opravy a údržba majetku	436 423,00	5,16	1 133 288,94	9,83
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	1 112 786,00	13,16	-216 227,44	-1,87
Výdaje z finančního vypořádání	9 200,00	0,11	24 290,00	0,21
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	12 316,00	0,15	4 023,00	0,03
Ostatní provozní výdaje celkem	2 775 177,48	32,83	2 543 646,74	22,05
Transfery příspěvkovým organizacím	81 500,00	0,96	175 000,00	1,52
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	500,00	0,01	6 000,00	0,05
Transfery jiným subjektům	86 850,00	1,03	68 221,00	0,59
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	168 850,00	2,00	249 221,00	2,16
Půjčené prostředky			45 000,00	0,39
CELKEM	3 912 385,48	46,28	3 905 077,74	33,86

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

SW + výpočetní technika

Pořízení budov, staveb	4 092 748,10	48,42	7 587 232,34	65,78
------------------------	--------------	-------	--------------	-------

Nákup pozemků	447 720,00	5,30		
---------------	------------	------	--	--

Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			41 089,00	0,36
--	--	--	-----------	------

Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)

Pořízení vlastního majetku celkem	4 540 468,10	53,72	7 628 321,34	66,14
--	---------------------	--------------	---------------------	--------------

Investiční transfery vlastním organizacím

Investiční transfery jiným subjektům

Investiční transfery celkem

Půjčené prostředky

CELKEM	4 540 468,10	53,72	7 628 321,34	66,14
---------------	---------------------	--------------	---------------------	--------------

VÝDAJE CELKEM	8 452 853,58	100,00	11 533 399,08	100,00
----------------------	---------------------	---------------	----------------------	---------------

3.2. Závazné ukazatele 2016

Odvětvové třídění	Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
		Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa		3 503 000,00		8 084 720,55	
Lesy a zemědělství		50 000,00	20 000,00	89 079,00	38 076,00
Podnikání a stavebnictví					
Vnitřní obchod		12 000,00		12 000,00	45 000,00
Cestovní ruch					
Doprava a spoje			390 000,00		1 159 202,94
Vodní hospodářství		405 000,00	337 000,00	393 998,00	4 295 931,33
Školství			172 000,00	46 614,00	926 790,60
Kultura		500,00	107 000,00	160,00	42 462,00
Sport			85 000,00		23 474,78
Zájmová činnost					
Zdravotnictví					
Bytové hospodářství		47 000,00		44 900,00	
Veřejné osvětlení			80 000,00		84 312,66
Pohřebnictví		1 000,00			
Zásobování teplem		1 909 600,00	4 852 000,00	2 076 219,88	2 998 933,34
Územní rozvoj					
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady		40 000,00	275 000,00	41 734,00	294 002,00
Veřejné prostranství			280 000,00		530 376,00
Sociální zabezpečení					
Sociální služby					
Krizové stavy					
Hasiči a městská policie			45 000,00		77 262,00

Zastupitelstvo		351 000,00		357 114,00
Správa úřadu	31 900,00	901 000,00	9 806,00	988 324,07
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky		15 000,00		17 292,80
Ostatní finanční operace		590 000,00		-351 155,44
Ostatní nezařazené				6 000,00
Celkem	6 000 000,00	8 500 000,00	10 799 231,43	11 533 399,08
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				300 000,00
Použitá rezerva (z BÚ)		2 500 000,00	1 034 167,65	
CELKEM		-2 500 000,00		-734 167,65

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2014 - 2016

Rok	Skutečnost 2014		Skutečnost 2015		Skutečnost 2016		
	Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		387 754,63	154 043,21	263 480,73	803 169,06	472 781,05	269 286,56
Únor		482 677,39	188 558,19	918 337,38	140 067,84	1 593 957,40	287 687,80
Březen		540 855,10	663 862,62	1 203 567,79	1 236 374,14	1 056 343,34	1 398 547,55
Duben		236 944,96	195 378,56	3 223 625,96	2 862 489,07	264 847,96	308 812,81
Květen		350 630,85	598 379,30	311 366,39	291 835,88	634 895,65	462 205,29
Červen		499 387,28	390 768,38	579 167,30	186 903,21	743 887,63	600 192,99
Červenec		412 827,41	238 173,62	404 843,19	245 912,95	403 269,37	399 200,24
Srpen		256 375,27	150 946,91	515 027,67	276 851,37	173 792,00	1 261 395,25
Září		878 108,99	285 988,75	355 841,44	274 031,81	608 652,84	235 093,33
Říjen		246 107,93	441 452,28	198 337,26	316 767,26	343 933,78	2 145 113,68
Listopad		971 412,32	331 397,43	675 437,77	1 223 775,24	807 869,92	1 486 265,03
Prosinec		1 386 239,79	668 882,77	1 771 668,79	594 675,75	3 695 000,49	2 679 598,55
CELKEM		6 649 321,92	4 307 832,02	10 420 701,67	8 452 853,58	10 799 231,43	11 533 399,08

5. Pohledávky k 31.12.2016

Účet - popis	2014	2015	2016
311 - Odběratelé	412 694,00	1 919 673,88	30 048,88
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	140 660,00	125 829,14	275 691,72
343 - Daň z přidané hodnoty			6 112,00
373 - Poskytnuté zálohy na tra			45 000,00
462 - Poskyt. návratné fin.výp			45 000,00
CELKEM	553 354,00	2 045 503,02	401 852,60
Z toho: Opravné položky k pohl		-1 425,00	-5 130,00

6. Závazky k 31.12.2016

Účet - popis	2014	2015	2016
321 - Dodavatelé	28 603,46	37 276,86	33 672,95
324 - Krátkodobé přijaté záloh		300 000,00	
331 - Zaměstnanci	53 400,00	64 033,00	67 997,00
336 - Sociální pojištění	11 629,00	11 703,00	10 921,00
337 - Zdravotní pojištění	8 051,00	8 099,00	8 259,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	3 466,00	2 674,00	4 171,00
343 - Daň z přidané hodnoty		388,00	
374 - Přijaté zálohy na transf		1 213 961,52	677 343,00
CELKEM	105 149,46	1 638 135,38	802 363,95

7. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2016

Účet - název	2014	2015	2016
			0,-Kč

8.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2016

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	26 888 290,98	26 889 118,18
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	11 431 248,28	15 309 733,04
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-6 041 676,68	-6 041 676,68
CELKEM	32 277 862,58	36 157 174,54

8.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2016

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

9. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2016

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	3 397 611,56	1 219 710,63
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	2 029 262,95	3 172 996,23
CELKEM	5 426 874,51	4 392 706,86

10. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	2 849 056,08	2 845 052,00	4 004,08
Od státních fondů			
Celkem	2 849 056,08	2 845 052,00	4 004,08

10.1. Přehled přijatých dotací v roce 2016 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
14004	SDH -Stř.kraj	2 000,00	2 000,00	
15002	MŽP -Obnova krajin.prvků	230 705,00	230 705,00	
15828	Přírodní zahrada MŠ Ratměřice	222,44		222,44
15829	Přírodní zahrada MŠ Ratměřice	3 781,64		3 781,64
17027	MMR-Obnova míst.kom.ve Skr.	401 472,00	401 472,00	
29948	MZE -ČOV Ratměřice	2 196 000,00	2 196 000,00	
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	14 875,00	14 875,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	2 849 056,08	2 845 052,00	4 004,08

10.2. Přehled přijatých dotací v roce 2016 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl 0,-Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	--------------

10.3. Přehled přijatých dotací v r. 2016 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	677 343,00		677 343,00

11.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2016

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	36 160,88
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	45 000,00
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	10 799 231,43
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,33

11.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2016

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	125 020,95
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	10 799 231,43
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,16

12.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2016

Označení	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	49 587 388,04
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

13. Majetek k 31.12.2016

Účet - popis	2016		
	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	106 945,10	-106 945,10	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	278 400,00	-36 768,00	241 632,00
021 - Stavby	29 094 324,72	-6 200 595,00	22 893 729,72
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	781 336,00	-658 484,00	122 852,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 941 860,91	-1 941 860,91	
031 - Pozemky	9 253 644,80		9 253 644,80
032 - Kulturní předměty	139 442,00		139 442,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	7 919 434,51		7 919 434,51
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	27 000,00		27 000,00
CELKEM	49 542 388,04	-8 944 653,01	40 597 735,03
z toho: oprávký k majetku celkem	-8 944 653,01		

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 2016

Dne 12.9.2016 a 19.4.2017 bylo provedeno pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2016. Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č.420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2016 ze dne 19.4.2017 je součástí návrhu závěrečného účtu obce za rok 2016.

Zastupitelstvo obce Ratměřice na svém zasedání dne 6.3.2017 schválilo „Účetní závěrku obce Ratměřice ke dni 31.12.2015“ a „Účetní závěrku Mateřské školy Ratměřice k 31.12.2015“

7. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2016 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 2016 - 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 2016
- protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2016,

kteří 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 15. 5. 2017.

Za obec Ratměřice zpracovala: hospodářka obce Čabanová Jana
tel.317833321

V Ratměřicích dne 24. 4. 2017

Mgr. Viktor Liška
starosta obce Ratměřice



Úřední deska: vyvěšeno dne:25.4.2017

sejmuto dne:15.5.2017

Závěrečný účet bude schválen zastupitelstvem obce Ratměřice dne 15.5.2017