



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU obce Ratměřice za rok 2018

V Ratměřicích dne 26. 4. 2019

Zveřejněno dne: 26. 4. 2019
Sejmuto dne: 13.5.2019 /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
Hospodářka-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: 9

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
1 603 883,00	147 227,00	1 751 110,00

Příjmy: 1 754 047,56 Kč

Zlepšený hospodářský výsledek: 2 937,56 Kč

Hospodaření MŠ je podrobně uvedeno v přílohách: Rozvaha MŠ, výkaz zisku a ztrát, a příloha účetní závěrky 2018. Uloženo MŠ Ratměřice.

4. Údaje o rozpočtu příjmů a výdajů- OBEC RATMĚŘICE

Zastupitelstvo obce pro rok 2018 schválilo rozpočet dne 28.12.2017. Bylo plánováno hospodaření a to: příjmy ve výši 6 632 686,00 Kč, výdaje ve výši 7 132 686,00Kč.

Splátka úvěru 500 000,00Kč.

Zastupitelstvem obce bylo schváleno postupně 4 rozpočtové opatření a upraveny konečné částky rozpočtu k 31. 12. 2018.

Rozpočtovým opatřením č. 4 byl schválen konečný rozpočet za r. 2018:

- příjmy ve výši 8 848 867,20Kč

- výdaje ve výši 10 198 867,20Kč

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

1. Plnění rozpočtu za období 2016 - 2018

	2016	2017	2018
PŘÍJMY	10 799 231,43	8 439 477,58	8 754 891,06
VÝDAJE	11 533 399,08	12 250 173,89	9 832 320,40
SALDO	-734 167,65	-3 810 696,31	-1 077 429,34

1.1. Běžný rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
PŘÍJMY	8 237 216,06	5 610 092,00	8 330 030,20
VÝDAJE	7 603 806,87	4 523 992,00	7 906 207,00
SALDO	633 409,19	1 086 100,00	423 823,20

1.2. Kapitálový rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
PŘÍJMY	517 675,00	1 022 594,00	518 837,00
VÝDAJE	2 228 513,53	2 608 694,00	2 292 660,20
SALDO	-1 710 838,53	-1 586 100,00	-1 773 823,20

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 034 256,51	4 089 000,00	5 038 169,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	713 668,98	702 000,00	802 570,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	12 000,00	500 000,00	13 162,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	2 994 965,57	1 341 686,00	2 994 966,20
CELKEM PŘÍJMY	8 754 891,06	6 632 686,00	8 848 867,20

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
Sdílené daně	4 381 850,65	3 485 000,00	4 383 619,00
Místní poplatky	154 766,00	139 000,00	156 510,00
Správní poplatky	4 020,00	3 000,00	4 020,00
Daň z nemovitosti	468 756,23	450 000,00	469 000,00
Ostatní daňové příjmy	24 863,63	12 000,00	25 020,00

2.2. Sdílené daně po měsících za rok 2018

Měsíc	2016	2017	2018
Leden	240 628,30	254 371,17	285 595,93
Únor	260 805,52	282 865,76	560 724,84
Březen	948 871,46	442 760,74	344 318,98
Duben	210 746,96	208 058,47	240 780,14
Květen	216 244,49	265 115,01	287 742,84
Červen	330 528,79	355 474,77	414 300,92
Červenec	368 699,72	396 336,05	432 772,26
Srpen	142 548,20	273 111,54	325 157,29
Září	270 914,34	327 154,26	344 560,24
Říjen	237 337,77	271 792,31	358 282,56
Listopad	259 979,25	292 253,68	341 205,32
Prosinec	374 618,82	418 566,80	446 409,33
CELKEM	3 861 923,62	3 787 860,56	4 381 850,65

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	7 603 806,87	4 523 992,00	7 906 207,00
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 228 513,53	2 608 694,00	2 292 660,20
CELKEM VÝDAJE	9 832 320,40	7 132 686,00	10 198 867,20

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2017 - 2018

Řádek	2017 skut	%	2018 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	662 518,00	5,41	825 761,00	8,40
Ostatní platby za provedenou práci	214 606,00	1,75	213 813,00	2,17
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	308 292,00	2,52	316 427,00	3,22
Mzdové výdaje celkem	1 185 416,00	9,68	1 356 001,00	13,79
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	218 131,00	1,78	387 998,00	3,95
Nákupy vody, paliv a energie	312 381,00	2,55	392 217,59	3,99
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 149 369,12	9,38	2 464 056,90	25,06
Opravy a údržba majetku	221 127,00	1,81	1 605 045,43	16,32
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	480 785,39	3,92	693 076,95	7,05
Výdaje z finančního vypořádání	161 520,00	1,32	232 480,00	2,36
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	66 282,40	0,54	26 809,00	0,27
Ostatní provozní výdaje celkem	2 609 595,91	21,30	5 801 683,87	59,01
Transfery příspěvkovým organizacím	310 416,00	2,53	263 944,00	2,68
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	2 000,00	0,02	2 000,00	0,02
Transfery jiným subjektům	124 333,00	1,01	180 178,00	1,83
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	436 749,00	3,57	446 122,00	4,54
Půjčené prostředky				
CELKEM	4 231 760,91	34,54	7 603 806,87	77,33
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	7 836 826,98	63,97	2 213 303,53	22,51
Nákup pozemků	96 660,00	0,79	15 210,00	0,15
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	84 926,00	0,69		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	8 018 412,98	65,46	2 228 513,53	22,67
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	8 018 412,98	65,46	2 228 513,53	22,67
VÝDAJE CELKEM	12 250 173,89	100,00	9 832 320,40	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2018

Odvětvové třídění	Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
		Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa		5 430 686,00		8 043 222,08	
Lesy a zemědělství		50 000,00	30 000,00	13 896,00	11 169,00
Podnikání a stavebnictví					
Vnitřní obchod		12 000,00	50 000,00	4 500,00	24 599,59
Cestovní ruch					
Doprava a spoje			181 545,00		316 119,97
Vodní hospodářství		440 000,00	435 000,00	448 732,00	681 820,84
Školství		50 000,00	215 000,00	39 420,00	305 845,50
Kultura		1 000,00	851 704,00		153 933,00
Sport			53 000,00	20 000,00	101 730,00
Zájmová činnost					
Zdravotnictví					
Bytové hospodářství		47 000,00		50 097,00	
Veřejné osvětlení			95 000,00		144 122,00
Pohřebnictví		1 000,00		200,00	748 137,80
Zásobování teplem		555 000,00	408 000,00	87 880,97	126 300,00
Územní rozvoj					
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady		45 000,00	285 000,00	43 375,00	271 678,00
Veřejné prostranství			918 243,00		2 286 927,44
Sociální zabezpečení					
Sociální služby				2 368,00	15 000,00
Krizové stavy					
Hasiči a městská policie			45 000,00		48 448,00
Zastupitelstvo			310 000,00		379 201,00
Správa úřadu		1 000,00	3 025 194,00	1 000,00	3 311 173,11
Mezinárodní spolupráce					
Daně, pojištění a úroky			10 000,00	200,01	17 168,20
Ostatní finanční operace			200 000,00		867 366,95
Ostatní nezařazené			20 000,00		21 580,00
Celkem		6 632 686,00	7 132 686,00	8 754 891,06	9 832 320,40
Příjmy z financování				475 613,30	
Výdaje z financování			500 000,00		452 025,00
Použitá rezerva (z BÚ)			1 000 000,00	1 053 841,04	
CELKEM			-1 500 000,00		-1 077 429,34

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2016 - 2018

Rok	Skutečnost 2016		Skutečnost 2017		Skutečnost 2018		
	Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		472 781,05	269 286,56	297 121,96	286 325,55	400 241,00	626 369,47
Únor		1 593 957,40	287 687,80	411 567,64	374 157,90	675 558,40	624 863,40
Březen		1 056 343,34	1 398 547,55	524 041,62	1 264 225,32	500 799,97	271 633,12
Duben		264 847,96	308 812,81	677 088,47	379 013,72	801 099,01	1 118 322,54
Květen		634 895,65	462 205,29	555 900,53	876 718,30	429 441,96	2 236 600,69
Červen		743 887,63	600 192,99	745 491,24	2 166 933,46	875 592,80	918 176,86
Červenec		403 269,37	399 200,24	494 218,05	217 146,90	499 473,84	263 145,90
Srpen		173 792,00	1 261 395,25	343 002,45	242 508,90	439 140,36	243 465,54
Září		608 652,84	235 093,33	1 166 456,76	1 247 056,30	984 513,39	806 130,30
Říjen		343 933,78	2 145 113,68	339 693,58	1 713 988,76	432 617,67	532 471,64
Listopad		807 869,92	1 486 265,03	505 871,50	1 756 519,20	586 032,60	1 515 581,40
Prosinec		3 695 000,49	2 679 598,55	2 379 023,78	1 725 579,58	2 130 380,06	675 559,54
CELKEM		10 799 231,43	11 533 399,08	8 439 477,58	12 250 173,89	8 754 891,06	9 832 320,40

5. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	1 053 841,04	1 000 000,00	1 850 000,00
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-452 025,00	-500 000,00	-500 000,00
Oper.z peněž.úctů organizace	475 613,30		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	1 077 429,34	500 000,00	1 350 000,00

6. Monitoring obcí

Popis	2016	2017	2018
1. Počet obyvatel obce	288	290	299
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	10 799 231,43	8 439 477,58	8 754 891,06
3. Úroky		1 403,40	14 654,00
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			452 025,00
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4		1 403,40	466 679,00
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2		0,02	5,33
7. Aktiva celkem	56 273 223,50	64 381 658,07	64 017 473,82
8. Cizí zdroje	1 220 175,67	5 001 635,17	3 284 462,59
9. Stav na bankovních účtech celkem	4 392 706,86	2 929 692,65	1 875 851,61
10. Úvěry a komunální dluhopisy		1 852 024,60	1 399 999,60
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11		1 852 024,60	1 399 999,60
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7		2,17	7,77
			5,13

14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8		37,03	42,62
15. 8-leté saldo	3 273 683,82	-1 497 307,38	-2 038 497,56
16. Oběžná aktiva	6 680 705,46	6 196 499,39	3 583 952,39
17. Krátkodobé závazky	1 220 175,67	3 149 610,57	1 560 149,79
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	5,48	1,97	2,30

7. Pohledávky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
311 - Odběratelé	30 048,88	97 662,97	99 464,69
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	275 691,72	112 158,67	145 573,79
343 - Daň z přidané hodnoty	6 112,00		12 910,00
373 - Poskytnuté zálohy na tra	45 000,00		
462 - Poskyt. návratné fin.výp	45 000,00	28 000,00	14 000,00
CELKEM	401 852,60	237 821,64	271 948,48
Z toho: Opravné položky k pohl	-5 130,00	-5 700,00	-5 748,00

8. Závazky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
321 - Dodavatelé	33 672,95	78 324,80	53 960,90
331 - Zaměstnanci	67 997,00	64 899,00	83 455,00
336 - Sociální pojištění	10 921,00	14 059,00	14 610,00
337 - Zdravotní pojištění	8 259,00	9 650,00	11 388,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	4 171,00	6 191,00	8 663,00
343 - Daň z přidané hodnoty		86 728,00	
374 - Přijaté zálohy na transf	677 343,00	2 551 310,10	1 125 839,10
472 - Dl.přijaté zálohy na tra			324 313,20
CELKEM	802 363,95	2 811 161,90	1 622 229,20

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2018

Účet - název	2016	2017	2018
451 00 - Dlouhodobé úvěry		1 852 024,60	1 399 999,60
CELKEM		1 852 024,60	1 399 999,60

10. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	27 075 864,18	27 091 265,65
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	16 339 449,24	16 024 705,68
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-6 041 676,68	-6 041 676,68
CELKEM	37 373 636,74	37 074 294,65

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2018

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	1 295 047,07	769 441,16
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	1 297 593,63	1 035 837,49
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	337 051,95	70 572,96
CELKEM	2 929 692,65	1 875 851,61

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2018 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
13013	ÚŘAD PRÁCE vpp	73 529,00	73 529,00
15011	MŽP-OPŽP aleje obnova 2014-2020	324 313,20	324 313,20
29027	Mze- hřitovní zeď Ratměřice	506 965,00	506 965,00
33063	Šablony MŠ	98 944,00	98 944,00
98008	volby prezident ČR	13 067,00	13 067,00
98187	Volby do zastup.obce	11 475,00	11 475,00
	Celkem ze státního rozpočtu	1 028 293,20	1 028 293,20

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2018 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
90002	SFŽP -Revitalizace zeleně obce	1 070 351,00	1 070 351,00
	Celkem od státních fondů	1 070 351,00	1 070 351,00

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2018 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	70 999,37		71 000,00
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	55 747,00		55 747,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	750 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	505 675,00		505 675,00

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 2018

V roce 2018 bylo provedeno pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2018. Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č.420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr auditu: při přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2018: nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ratměřice za rok 2018 je součástí návrhu závěrečného účtu obce za rok 2018.

Zastupitelstvo obce Ratměřice na svém zasedání dne 12.3.2019 schválilo

„Účetní závěrku obce Ratměřice ke dni 31.12.2018“

a „Účetní závěrku Mateřské školy Ratměřice k 31.12.2018“

7. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2018 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 2018 - **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 2018
 - protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2018,
- 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 13. 5. 2019.

Za obec Ratměřice zpracovala: hospodářka obce

Jana Čabanová
tel.317 833 321



V Ratměřicích dne 25. 4. 2019

Mgr. Viktor Liška
starosta obce Ratměřice



Úřední deska: vyvěšeno dne: 26. 4. 2019
sejmuto dne: 13. 5. 2019

OBEC RATMĚŘICE
RATMĚŘICE 72, 257 03 JANKOV
IČO: 00473481, DIČ: CZ00473481
e-mail: obec@ratmerice.cz
tel.: 317 833 321

Závěrečný účet bude schválen zastupitelstvem obce Ratměřice dne 13.5.2019