

Zveřejněno na úřední desce:

v písemné podobě dne: 9.4.2014

v elektronické podobě dne:

Sejmuto z úřední desky:

v písemné podobě dne:

v elektronické podobě dne:

### **Závěrečný účet Obce Mochtín za rok 2013**

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

**Schválený rozpočet obce na r.2013:** Příjmy ..... 13 137 596,-- Kč  
Výdaje ..... 18 354 469,-- Kč

**Upravený rozpočet o změny na rok 2013:** Příjmy ..... 15 932 838,05 Kč  
Výdaje ..... 16 021 695,98 Kč

#### **1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013 v Kč :**

##### **Příjmy:**

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravené- mu rozpočtu
<b>Třída 1 – Daňové příjmy:</b>		+			
	9 424 100,00	804 186,05	10 228 286,05	10 160 258,79	99,30
<b>Třída 2 – Nedaňové příjmy:</b>	2 603 229,--	+ 392 577,--	2 995 806,--	2 873 311,41	95,90
<b>Třída 3 – Kapitálové příjmy:</b>	900 000,--	0,--	900 000,--	143 168,--	15,90
<b>Třída 4 – Přijaté transfery:</b>	210 267,--	+ 1 598 479,00	1 808 746,-	1 808 746,-	100,00
<b>Příjmy celkem po konsolidaci:</b>	<b>13 137 596,00</b>	<b>+ 2 795 242,05</b>	<b>15 932 838,05</b>	<b>14 985 484,20</b>	<b>94,10</b>

##### **Výdaje:**

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravené- mu rozpočtu
<b>Třída 5 – Běžné výdaje: konsolidace</b>	12 261 469,-	- 344 888,06	11 916 580,94	9 749 296,84	88,60
<b>Třída 6 – Kapitálové výdaje:</b>	6 093 000,-	- 1 987 884,96	4 105 115,04	2 057 137,73	50,10
<b>Výdaje celkem po konsolidaci:</b>	<b>18 354 469,-</b>	<b>- 2 33 773,02</b>	<b>16 021 695,98</b>	<b>11 806 435,57</b>	<b>73,70</b>

	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu
<b>Příjmy - Výdaje Saldo: po konsolidaci</b>	<b>- 5216 873,00</b>	<b>- 88 857,93</b>	<b>3 179 048,63</b>	
Třída 8 – financování	<b>5 216 873,00</b>	<b>88 857,93</b>	<b>- 3 179 048,63</b>	
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	
Splátky úvěrů	0	0	0	
Financování celkem	5 216 873,00	88 857,93	- 3 179 048,63	

Počáteční stav finanč. prostředků k 1.1.2013 na BÚ: 16 707 326,22 Kč  
 Stav na termínovaném vkladu k 1.1.2013 v KB (069): 2 000 000,-- Kč  
**Celkem k 1.1.2013: 18 707 326,22 Kč**

Příjmy k 31.12.2013: + 14 985 484,20 Kč  
 Výdaje k 31.12.2013: - 11 806 435,57 Kč  
**Saldo: + 3 179 048,63 Kč**

Celkem stav fin. prostředků na BÚ v KB k 31.12.2013: 21 886 374,85 Kč  
 Na termínovaném účtu vklady dlouhodobé k 31.12.2013, 068 01: 2 000 000,-- Kč  
**Celkem finanční prostředky k 31.12.2013: 23 886 374,85 Kč**

**Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2013:..... 0,00 Kč**

**Dluhové cenné papíry držené do splatnosti k 31.12.2013: 7 000 000,-- Kč**

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Mochtíně (výkaz Fin 2-12M).

**Sociální fond obce (pro zaměstnance ob. úřadu a starostu):**

Rozpočet: 38 000,- Kč, vyčerpáno bylo 33 260,- Kč. Zůstatek k 31.12.2013 :...8.850,- Kč.  
 Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a zásadami pro používání fondu ze dne 9.6.2005. SF nemá vlastní bankovní účet, tzn. že je zřízen jen účetně. Příjmy a výdaje tohoto fondu se realizují přímo na běžném účtu.

**2. Oblast příjmů rozpočtového hospodaření obce v r. 2013 zahrnuje:**

**Vyúčtování finančních vztahů ke st.rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:**

Dotace do rozpočtu obce za rok 2013 činily celkem 1 808 746,- Kč. Transfery byly řádně vyúčtovány a použity na stanovený účel, nevyčerpané finanční prostředky z dotací na volby ve výši 41 657,-- Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 23. 1. 2014.

Poskytovatel transferu (dotace)	Účel	Účelový znak	Položka	Výše transferu (dotace)	Vyčerpáno v r. 2013	% čerpání
Krajský úřad PK-státní dotace	„volba prezidenta“ 61 18	98008	4111	55 173,-	55 173,-	100
Krajský úřad PK-státní dotace	Školství a správa		4112	173 800,-	173 800,-	100
Krajský úřad PK-státní dotace	„volby do PS PČR 25. a 26.10.2013  61 14	98071	4111	105 000,-	63 343,-	60,33 vratka 41 657,-
Plzeňský kraj – neinvestiční příspěvek	Obnova a zajištění lesních porostů		4122	16 800,-	16 800,-	100
MMR ČR	Neinv.dotace –oprava MK Srbice po živ. události, org. 0202	17045	4116	541 793,-	541 793,-	100
MMR ČR	Neinv.dotace –oprava MK Bystré po živ. události, org. 0201	17045	4116	916 180,-	916 180,-	100
<b>Celkem:</b>				<b>1 808 746,-</b>	<b>1 767 089,-</b>	<b>vratka celk. 41 657,-</b>

### **3. Pohledávky k 31.12.2013**

účet 311 – Odběratelé	37 460,67 Kč
účet 314 – Poskytnuté provozní zálohy (elektřina, plyn, aj.)	241 494,50 Kč
účet 373 – Poskytnutá záloha na transfér (obci)	-
účet 377 – Pohledávka z přepravej za telef. popl., pohřby	24 575,- Kč
<b>Celkem k 31.12.2013:</b>	<b>303 530,26 Kč</b>
z toho: Opravné položky k pohledávkám (k účtu 311)	- Kč

### **4. Závazky k 31.12.2013**

účet 321 – Dodavatelé	13 370,95 Kč
účet 324 – Přijaté zálohy	26 799,66 Kč
účet 331 – Zaměstnanci + zastupitelstvo (platy a odměny ZO)	84 072,-- Kč
účet 344 – Jiné daně a poplatky	5 968,-- Kč
účet 378 – Ost.závazky vůči zaměstnancům	9 969,-- Kč
účet 336 – Zúčt. s inst. soc. zab. a zdrav. pojištění	42 661,-- Kč
účet 342 – Ostatní přímé daně	9 862,-- Kč
účet 343 – Daň z přidané hodnoty	31 877,-- Kč
účet 374 – Přijatá záloha na transfér (Sčítání)	1 499 630,-- Kč
<b>Celkem k 31.12.2013:</b>	<b>1 742 209,61 Kč</b>

## **5. Podrozvahové účty k 31.12.2013**

účet 902 – Drobný majetek v operativní evidenci	384 705,10 Kč
účet 903 – Zjištěná cena lesního porostu (ocenění 1m2/57,-)	128 465 574,-- Kč
účet 911 – Odepsané pohledávky	468 999,-- Kč
účet 943 – Dlouhodobé pohledávky dle smlouvy s Úřadem práce	-
účet 951 – Ostatní dlouh. Podmíněná	20 000,-- Kč
účet 986 – Věcná břemena na obec.pozemcích	-34 131,64 Kč
účet 999 – Vyrovnávací účet k podroz.účtům	-129 305 146,46 Kč

## **6. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2013:**

**0,00 Kč**

## **7. Vyúčtování poskytnutých dotací obcím – položka 5321, 5193:**

* Finanční příspěvek KÚ Plzeň na zajištění dopravní obslužnosti území Plz. kraje:	53 940,-- Kč
* Příspěvek Městu Klatovy za žáky z obvodu obce dojíždějící do ZŠ v Klatovech:	164 654,90 Kč
* Příspěvek Městu Strážov za žáky z obvodu obce dojíždějící do ZŠ ve Strážově:	9 069,-- Kč
* Příspěvek – projednání přestupku u Měú v Klatovech	5 460,-- Kč

## **8. Vyúčtování poskytnutých dotací organizacím a občans. sdružením - pol. 5222, 5229, 5339:**

* Neinvestiční dotace na provozní náklady TJ Sokol Mochtín:	135 000,-- Kč
* Neinvestiční dotace na provozní náklady TJ Sokol Mochtín – výtěžek z loterií:	44 443,-- Kč
* Neinvestiční dotace na provozní náklady PS Křeč Mochtín:	5 000,-- Kč
* Příspěvek Oblastní charitě Klatovy na sociální služby :	10 000,-- Kč
* Dar MÚSS Klatovy pro Domov pro seniory Újezdec na zdvihací zařízení:	20 000,-- Kč
* Dar občanskému sdružení Babybox:	2 000,-- Kč
* Příspěvek Sdružení obcí Střední Pošumaví:	20 257,-- Kč

**Poskytnuté dotace byly využity v souladu s dotačním titulem.**

## **9. Vyúčtování poskytnuté dotace vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Mochtín – pol. 5331:**

Neinvestiční dotace na provoz ZŠ a MŠ Mochtín:	650 000,- Kč
--	--------------

## **10. Finanční vypořádání minulých let:**

- pol. 5364 – výdaje z finančního vypořádání se SR z minulých let (za rok 2012): 76 563,- Kč  
odvod prostředků 25.1.2013

## **11. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2013:**

účet 401 – Jmění účetní jednotky:	82 712 764,08 Kč
účet 403 – Transféry na pořízení dlouhodobého majetku:	2 730 735,93 Kč
účet 406 – Oceňovací rozdíly při změně metody:	-13 390 305,74 Kč
účet 407 – Jiné oceňovací rozdíly:	363 500,-- Kč
účet 419 - Ostatní fondy (sociální fond):	8 850,-- Kč

## **12. Příspěvková organizace – ZŠ a MŠ Mochtín zřízená obcí Mochtín:**

Příspěvková organizace hospodář s finančními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele tj. obce Mochtín, s fin. prostředky získanými vlastní činností, dále hospodář s prostředky svých fondů a s finančními prostředky státního rozpočtu a rozpočtu kraje.

**Výnosy příspěvkové organizace v roce 2013 celkem: 4 513 691,75 Kč,-** z toho:

- dotace ze st. rozpočtu v celkové výši 4 192 367,40 Kč na přímé náklady na vzdělání, na informační gramotnost, na rozvojové programy apod.
- zřizovatel – obec poskytla ze svého rozpočtu PO příspěvek na provozní náklady ve výši 650 000,- Kč
- 315 322,- Kč celkem ostatní výnosy ze své činnosti (tj.: stravné ve školní jídelně, poplatky mateřské školy a školní družiny, aj. )
- 2,35 Kč úroky
- 6 000,- Kč ostatní výnosy

**Náklady příspěvkové organizace v r. 2013 celkem: 4 512 815,20 Kč (provozní náklady)**

**Výsledek hospodaření za r. 2013 (rozdíl výnosů a nákladů ) činí: 876,55 Kč (zlepšený hospodářský výsledek)** Byl odsouhlasen na 19. zasedání ZO obce Mochtín dne 13.3.2014 usnesením č. 243/14 a následovně rozdělen podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů je hospodářský výsledek rozdělen do fondů takto:

- fond odměn ..... 100,- Kč
- fond rezervní ..... 776,55 Kč
- odvod zřizovateli ..... 0,00 Kč

V r. 2013 měla PO zřízeny tyto fondy:

- **fond kulturních a sociálních potřeb** pro zaměstnance ZŠ a MŠ Mochtín

- **rezervní fond**

- **fond odměn**

Čerpání FKSP se řídí zásadami pro čerpání fondu.

Zůstatek FKSP na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2013:.....	<b>20 638,12 Kč</b>
Zůstatek na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2013:.....	<b>277 287,92 Kč</b>
Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2013:.....	<b>12 771,- Kč</b>

Na Obecním úřadě v Mochtíně jsou k nahlédnutí všechny předepsané výkazy příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Mochtín.

**13. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2013:**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 10.10.2013 – 11.10.2013 a 7.4.2014. Přezkoumání vykonaly pracovnice Krajského úřadu Plz. kraje Jitka Voldřichová a Zoja Šťastná na základě žádosti obce Mochtín. Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.). Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 je přílohou k závěrečnému účtu a je k nahlédnutí na OÚ Mochtín.

V Mochtíně dne 8. dubna 2014

Za obec: starosta  
Ing. Jaroslav Kanta

Předkládá:

**Návrh na usnesení:**

1. „Zastupitelstvo obce **schvaluje** účetní závěrku za rok 2013 obce Mochtín“
2. „Zastupitelstvo obce **schvaluje** bez výhrad celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2013 včetně zprávy Krajského úřadu Plzeňského kraje, ekonomického odboru – oddělení přezkoumání hospodaření obcí a kontroly.

Přílohy:

- Č. 1 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 k 31.12.2013 v Kč
- Č. 2 Rozvaha obce Mochtín k 31.12.2013 v Kč
- Č. 3 Výkaz zisku a ztrát obce Mochtín k 31.12.2013 v Kč
- Č. 4 Příloha účetní závěrky obce Mochtín k 31.12.2013 v Kč
- Č. 5 Rozbor čerpání příjmů a výdajů k 31.12.2013 v Kč
- Č. 6 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2013