

Obec Rtně nad Bílinou

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE RTYNĚ NAD BÍLINOU ZA ROK 2015**  
**(podle § 17 zákona č.250/2000Sb.)**

Závěrečný účet obce Rtně nad Bílinou za rok 2015 obsahuje tyto náležitosti:

I. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a dalších finančních operacích za rok 2015

II. Rozbor příjmů a výdajů a financování za rok 2015

III. Hospodářská činnost obce

IV. Stav účelových fondů a finančních aktiv

V. Hospodaření příspěvkové organizace „Mateřská škola Rtně nad Bílinou“zřízené obcí za rok 2015

VI. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob za rok 2015

VII. Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku za rok 2015

VII. Přezkoumání hospodaření obce Rtně nad Bílinou za rok 2015

**Usnesení :**

Zastupitelstvo obce Rtně nad Bílinou **schvaluje** závěrečný účet obce za rok 2015 včetně zprávy odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 **s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.**

**Marek Bula**  
**místostarosta obce**

**Jaroslav Liška**  
**starosta obce**

**Vyvěšeno: 7. 4. 2016**

**Sejmuto:**

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE RTYNĚ NAD BÍLINOU ZA ROK 2015**  
 (§ 17 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

**Obsah závěrečného účtu obce:**

I. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a dalších finančních operacích za rok 2015

II. Rozbor příjmů a výdajů a financování za rok 2015

III. Hospodářská činnost obce

IV. Stav účelových fondů a finančních aktiv

V. Hospodaření příspěvkové organizace „Mateřská škola Rtně nad Bílinou“ zřízené obcí za rok 2015

VI. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob za rok 2015

VII. Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku za rok 2015

VII. Přezkoumání hospodaření obce Rtně nad Bílinou za rok 2015

=====

**I.**

**Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a dalších finančních operacích (údaje jsou v Kč) za rok 2015**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Rozpočtová opatření</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Plnění k 31.12.2015</b>	<b>%plnění k upravenému rozpočtu</b>
Třída 1- Daňové příjmy	8 174 000	+ 420 000	8 594 000	8 594 237,81	100,00
Třída 2- Nedaňové příjmy	1 616 000	+ 269 000	1 885 000	1 884 370,10	99,97
Třída 3- Kapitálové příjmy	126 000	+ 17 000	143 000	142 500	99,65
Třída 4- Přijaté dotace	288 600	0	288 600	288 600	100,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>10 204 600</b>	<b>+ 706 000</b>	<b>10 910 600</b>	<b>10 635 535,89</b>	<b>100,00</b>
Třída 5- Běžné	8 279 000	+ 442 000	8 721 000	8 719 896,57	99,99

výdaje					
Třída 6- Kapitálové výdaje	420 000	+ 68 000	488 000	487 884	99,98
<b>Výdaje celkem</b>	<b>8 699 000</b>	<b>+ 510 000</b>	<b>9 209 000</b>	<b>9 207 780,57</b>	<b>99,99</b>
<b>Saldo příjmy- výdaje</b>	<b>1 505 600</b>	<b>+ 196 000</b>	<b>1 701 600</b>	<b>1 701 927,34</b>	<b>100,02</b>
Třída 8- Financování	-1 505 600	- 196 000	- 1 701 600	- 1 701 927,34	100,02
<b>Financování celkem</b>	<b>-1 505 600</b>	<b>- 196 000</b>	<b>- 1 701 600</b>	<b>- 1 701 927,34</b>	<b>100,02</b>
<b>Přebytek(+) ztráta (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Rozpočet obce na rok 2015 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce Rtyně nad Bílinou dne 4. 3. 2015. V průběhu roku 2015 byl upraven rozpočet 4 rozpočtovými opatřeními schválenými zastupitelstvem obce.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadu (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů) a dále pak na <http://monitor.statnipokladna.cz> (zadat název obce, ve spodní části následující obrazovky rozkliknout jednotlivé výkazy).

## II.

### Rozbor čerpání příjmů, výdajů a financování za rok 2015

#### a) Daňové příjmy - skutečnost k 31.12.2015

**8 594 237,81 Kč**

sdílené daně - podíl z celostátního hrubého výnosu, správní a místní poplatky

<b>položka</b>	<b>text</b>	<b>Kč</b>
1111	Sdílená daň ze závislé činnosti	1 634 497,94
1112	Sdílená daň z příjmu FO a 30% z výnosu záloh dle trvalého bydliště	173 485,65
1113	Sdílená daň z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů	190 369,03
1121	Sdílená daň z příjmu právnických osob	1 766 785,63
1211	Daň z přidané hodnoty	3 514 153,07
1332	Poplatek za znečištění ovzduší	1 000,00
1341	Poplatek ze psa (100,-Kč/psa; 200,-Kč/každého dalšího psa)	16 100,00
1351	Odvod výtěžku z provozu loterií	29 855,87
1361	Správní poplatky	16 310,00
1511	Daň z nemovitostí	1 251 680,62

**b) Nedaňové příjmy - skutečnost k 31.12.2015****1 884 370,10 Kč**

<b>paragraf</b>	<b>text</b>	<b>Kč</b>
1069	Sankční platby / správa v zemědělství/	32 500,00
3399	Finanční dary na slavnosti	205 000,00
3419	Příjmy z pronájmu víceúčelového hřiště	8 225,00
3612	Příjmy z nájmu v obecních bytech včetně záloh	1 258 797,00
3613	Pronájem hospody včetně zálohy na vodné	17 040,00
3632	Pronájem hrobových míst/zúčtování elektrické energie	15 739,00
3639	Příjmy z jednorázových věcných břemen	109 295,00
	Příjmy z pronájmu pozemků	13 587,00
3725	Příjmy z poskytnutých služeb – příspěvek od fi EKO-KOM za tříděný odpad	112 101,00
3769	Sankční platby přijaté od jiných subjektů ochrana ŽP	1 000,00
5311	Sankční platby za přestupky	3 000,00
6171	Příjmy z poskytnutých služeb – Partner České pošty s.p.	107 911,48
6310	Přijaté úroky na běžném účtu vč. příjmu nahrazujícím úrok u ČNB	174,62

**c) Kapitálové příjmy - skutečnost k 31.12.2015****142 500,00 Kč**

<b>položka</b>	<b>text</b>	<b>Kč</b>
3639	Prodej pozemků k.ú. Rтынě nad Bílinou, Velvěty	142 500,00

**d) Přijaté dotace - skutečnost k 31.12.2015****144 600,00 Kč /bez převodů/**

<b>položka</b>	<b>ÚZ</b>	<b>text</b>	<b>Kč</b>
4112		Neinvestiční dotace na výkon státní správy	144 600,00

**e) Převody z účtu ČNB na KB - skutečnost k 31.12.2015****144 000,00 Kč**

<b>položka</b>	<b>ÚZ</b>	<b>text</b>	<b>Kč</b>
4134		Převody z rozpočtových účtů –příjem KB	144 000,00

**f) Běžné výdaje - skutečnost k 31.12.2015 (bez převodů)****8 575 896,57 Kč**

Běžné výdaje byly realizovány v r. 2015 na těchto paragrafech

**§1014 Zvláštní veterinární péče****1 000,00 Kč**

Částka vynaložena na odchyt toulavých psů

**§2212 Pozemní komunikace****903 967,47 Kč**

Částka byla vynaložena na zimní údržbu silnic, na opravy komunikací.

- § 2333 *Úpravy drobných vodních toků* 3 059,00 Kč  
Částka byla vynaložena na vyčištění dešťové kanalizační stoky podél Bořislavského potoka protékajícího obcí Rtně nad Bílinou
- § 3111 *Předškolní zařízení* 319 661,00 Kč  
Neinvestiční příspěvky na provoz Mateřské školy Rtně nad Bílinou + věcné dary předškolákům+ oprava sociálního zařízení
- § 3113 *Základní školy* 447 858,00 Kč  
Obec Rtně nad Bílinou, protože nemá vlastní základní školu, přispěla na provozní náklady Obci Žalany, jehož základní školu a školní jídelnu navštěvují žáci z územního obvodu obce Rtně nad Bílinou. V r. 2015 dále poskytla Obec přímou neinvestiční dotaci na vybavení učeben školy /nábytek/+ na věcné dary prvňáčkům a žákům ukončujícím povinnou školní docházku
- § 3314 *Činnost knihoven* 23 677,00 Kč  
Obec Rtně nad Bílinou je zřizovatelem jedné knihovny, umístěné v budově obecního domu č.p.136. Náklady: odměna knihovnice, internetové poplatky, předplatné, sobotní seminář,
- § 3326 *Pořízení, zachování a obnova dr. kulturních památek* 159 901,00 Kč  
Obec hradila náklady na opravu kapličky Malhostice.
- § 3399 *Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků* 592 983,80 Kč  
Jedná se o výdaje na kulturní akce /Rtyňské slavnosti, Rozsvícení vánočního stromu, dárky pro narozené děti, jubilanty, k Mikuláši apod./
- § 3419 *Ostatní tělovýchovná činnost* 288 625,00 Kč  
V částce jsou zahrnuty především odměny správce víceúčelového hřiště, nákup materiálu typu sport. náradí, služby typu vývoz fekálií, alarm, rekonstrukce šaten v objektu starých kabin, příspěvek fotbalovému klubu Rtně a Rtně junior, vodné, elektřina, věcné dary a občerstvení na turnaje v nohejbalu apod.
- § 3421 *Využití volného času a mládeže* 12 341,00 Kč  
oddychového zázemí za fotbalovým hřištěm směrem Malhostice – travní semeno, zemní práce
- § 3429 *Ostatní zájmové činnosti a rekreace* 53 000,00 Kč  
Jedná se o finanční příspěvky jednotlivým spolkům a obč. sdružením / včelaři, myslivci, Stáj Žalany, Jezdecký spolek Rtně, Tramská osada Náhoda TJ Lokomotiva/,
- § 3612 *Rozvoj bydlení a bytového hospodářství* 571 915,01 Kč  
Jedná se o náklady na provoz obytných domů – zálohy vodné, plyn, elektrická energie, provoz DČOV, nákup materiálu /čerpadlo do ČOV, výměna baterií, WC/, revize elektrického a plynového zařízení/
- § 3613 *Nebytové hospodářství* 3 838,00 Kč  
Vodné na objektu hospody č.p.29.
- § 3631 *Veřejné osvětlení* 415 229,00 Kč  
Jedná se o výdaje na spotřebovanou elektrickou energii veřejného osvětlení v obci a spádových místních částech + údržba a opravy lamp veřejného osvětlení+ inovace lamp VO+ nákup světelné výzdoby.
- § 3632 *Pohřebnictví* 13 049,00 Kč

Jedná se o výdaje na údržbu hřbitova a okolí márnice spotřeba vody, elektřiny, nákup křovinořezu

§ 3639 *Komunální služby a územní rozvoj jinde nespecifikovaný* 11 268,54 Kč  
Z tohoto paragrafu obec hradila odměnu pracovníkovi na dohodu o pp za údržbu ČOV, úhradu daní z nabytí nemovitostí za prodané pozemky

§ 3721 *Sběr a svoz nebezpečného odpadu* 19 560,00 Kč  
Na tomto paragrafu jsou proúčtovány výdaje na sběr nebezpečného odpadu.

§ 3722 *Sběr a svoz komunálních odpadů* 462 644,00 Kč  
Obec v rámci svého systému zajišťuje pravidelný odvoz komunálního odpadu.

§ 3723 *Sběr a svoz velkoobjemových odpadů* 86 109,00 Kč

§ 3725 *Využívání a zneškodňování komunálních odpadů* 451 935,00 Kč  
Obec v rámci svého systému zajišťuje pravidelný odvoz tříděného komunálního odpadu.  
/papír, sklo, plasty, bioodpady/

§ 3745 *Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň* 1 440 433,59 Kč  
Na tomto paragrafu byly proúčtovány výdaje zaměstnancům a pracovníkům z dohod o provedení práce, odvod zákonného sociálního a zdravotního pojištění, nákup ochranných pomůcek spotřeba pohonných hmot, výdaje na nákup materiálu typu struny, řetěz, atd. nákup nového křovinořezu, servis, opravy strojů, úhrada části revitalizace veřejných ploch konkrétně u parku u Missivy, svahu pod kostelem a bývalého pomníku T.G.M., projektová dokumentace na výsadbu stromů okolo nové vodní nádrže

§ 4357 *Domovy důchodců* 6 000,00 Kč  
Obec v r. 2015 přispěla Domovu důchodců Bystřany na bývalé občany neinvestiční finanční příspěvek

§ 4371 *Raná péče* 5 000,00 Kč  
Finanční příspěvek 1 rodině na sociálního pracovníka pro pomoc při práci s postiženými dětmi

§ 5512 *Požární ochrana - dobrovolná část* 50 000,00 Kč  
Jedná se o výdaje na SDH Žalany dle platné smlouvy s Obcí Žalany.

§ 6112 *Zastupitelstvo obce* 1 014 985,00 Kč  
Na tomto paragrafu jsou proúčtovány výdaje týkající se zastupitelstva obce, funkční odměny, zákonné odvody na sociální a zdravotní pojištění a výdaje na provoz telefonů.

§ 6171 *Činnost místní správy* 1 128 227,76 Kč  
Tento paragraf zahrnuje výdaje na mzdy zaměstnanců obecního úřadu + Partnera České pošty s.p., odvod sociálního a zdravotního pojištění, odměny z dohod o provedení práce, výdaje na předplatné odborných publikací, nákup drobného hmotného majetku, nákup běžných kancelářských a provozních potřeb, úhradu spotřeby vody, plynu a elektrické energie, poštovního, telefon. služeb a internetu, pohonných hmot, právních služeb, školení, služeb typu programového vybavení, roční udržovací poplatky na doménách programů KEO, aktualizace programů, pronájmů koberců, pohoštění atd..

§ 6310 *Obecné příjmy a výdaje* 11 448,40 Kč  
Jedná se o poplatky bankám.

§ 6320 *Pojištění funkčně nespecifikovaná* 65 241,00 Kč

Jedná se o pojištění obecního majetku.

§ 6402 Finanční vypořádání minulých let 12 940,00 Kč  
Jedná se o vratku dotace za volby v roce 2014 – do Evropského parlamentu a do zastupitelstev obcí

g) Převody z účtu ČNB na KB - skutečnost k 31.12.2015 144 000,00 Kč

položka	ÚZ	text	Kč
5345		Převody z rozpočtových účtů –výdaj ČNB	144 000,00

h) Kapitálové výdaje - skutečnost k 31.12.2015 487 884,00 Kč

§ 3421 Využití volného času dětí a mládeže 283 898,00 Kč  
Herní prvky - oddychového zázemí za fotbalovým hřištěm směrem Malhostice

§ 3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace 43 000,00 Kč  
Altán Vrahožily – částečná úhrada

§ 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň 44 100,00 Kč  
Sezení + lavičky u nové vodní nádrže

§ 6171 Činnost místní správy 116 886,00 Kč  
Kancelářský nábytek

#### g) Financování

Financování v r. 2015 představovalo změnu stavu na bankovním účtu ve výši - 1 701 927,34 Kč.

Hospodaření obce za rok 2015 bylo schváleno jednohlasně všemi přítomnými členy zastupitelstva obce na veřejném zasedání č.11 dne 3.2.2016

### III.

#### Hospodářská činnost obce Rтынě nad Bílinou za rok 2015

Obec Rтынě nad Bílinou **neprovozuje** hospodářskou činnost.

### IV.

#### Stav účelových fondů a finančních aktiv

Obec Rтынě nad Bílinou **nemá** zřízené žádné účelové fondy ani finanční aktiva.

### V.

#### Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Rтынě nad Bílinou zřízené obcí za rok 2015

Hospodaření /výnosy,náklady včetně hospodářského výsledku/Mateřské školy Rтынě nad Bílinou bylo jednohlasně schváleno na veřejném zasedání č.11 Zastupitelstva obce Rтынě nad Bílinou dne 3.2.2016.

Hospodářský výsledek za rok 2015 + **9 729,14 Kč** byl schválen ZO převést do rezervního fondu příspěvkové organizace.

Náklady	1 587 965,86 Kč
Výnosy	1 597 695,00 Kč
<b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK zisk</b>	<b>9 729,14 Kč</b>

/rozpis/:

**Výnosy: 1 597 695,00 Kč**

a) Dotace z KÚ Ústeckého kraje na mzdové náklady zaměstnanců pro rok 2015 :

1 276 586,00 Kč

b) Stravné: 106 107,00 Kč

NIV-školné: 53 644,00 Kč

Čerpání fondů: 31 358,00 Kč

Dotace od obce: 130 000,00 Kč

**Náklady: 1 587 965,86 Kč**

a) Mzdové náklady zaměstnanců za rok 2015 1 276 586,00 Kč

b) Spotřeba materiálu/potravin, pomůcky, tiskopisy, kancelářské potřeby, noviny, čisticí prostředky/ 167 524,70 Kč

c) Ostatní služby /zpracování mezd, účetnictví, kulturní akce, práce výrobní a nevýrobní povahy, výkony spojů, přeprava dětí, opravy, pojištění odpovědnosti/ 56 229,27 Kč

d) Náklady z DDHM 87 625,89 Kč

Stav na běžném účtu	k 31.12.2015	110 482,34 Kč
na FKSP	k 31.12.2015	5 705,85 Kč
pokladny	k 31.12.2015	3 654,00 Kč

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na Obecním úřadě Rtně nad Bílinou.

V roce 2015 proběhly v PO „MŠ Rtně nad Bílinou“ 2 vnitřní kontroly /8.7.2015 a 14.12.2015/ Kontrola byla zaměřena na hospodaření MŠ se svěřenými prostředky zřizovatele a plnění úkolů k čemu byla PO zřízena. Výsledky kontrol- bez výhrad.

## VI.

### Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2015 činily celkem **144 600,-Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce.

Poskytovatel	UZ	Účel	Položka	Příjem	Položka	Čerpání	%
MFČR prostř. Krajského úřadu Ústeckého kraje		Výkon státní správy	4112	144 600,-		144 600,-	100
<b>CELKEM</b>				<b>144 600,-</b>		<b>144 600,-</b>	



Nevyčerpané finanční prostředky /z dotací na volby do EP+ZO /poskytnuté v roce 2014/ ve výši **12 940,-Kč** byly vráceny **v rámci finančního vypořádání zpět na účet KÚÚK v lednu 2015 a zahrnuty do schváleného rozpočtu pro rok 2015 viz tabulka níže.**

Poskytovatel	UZ	Účel	Paragraf Položka	Rozpočet	Čerpání	%
Krajský úřad Ústeckého kraje	98348	Volby do Evropského parlamentu	6402 5364	6 000,-	6 319,-	105,32
Krajský úřad Ústeckého kraje	98187	Volby do zastupitelstev obcí a Senátu ČR	6402 5364	7 000,-	6 621,-	94,59

## VII.

### PŘÍRÚSTKY A ÚBYTKY DLOUHODOBÉHO MAJETKU

#### Přírůstky v r. 2015

Text	Hodnota	POZN:
018 DDNM	18 041,00	KEO 4 – Mzdy a Majetek
021 Stavby	60 507 379,00	Vodohospodářské opatření k.ú. Rtyně nad Bílinou
021 Stavby	283 898,00	Herní prvky – za fotbalovým hřištěm směr Malhostice
022 Samostatně movité věci	116 886,00	Kancelářský nábytek OÚ
022 Samostatně movité věci	44 100,00	Altán a přísl. k Vodohospodářskému opatření k.ú. Rtyně
028 DDHM	17 280,00	2 x křovinořez
028 DDHM	5 253,00	Vývěsní tabule
<b>CELKEM</b>	<b>60 992 837,00</b>	

#### Úbytky v r. 2015

Text	Hodnota	POZN:
031 Pozemky	-54 561,00	Prodeje pozemků dle kupní smlouvy Obnovy výměr v rámci KPÚ Malhostice , Velvěty
<b>CELKEM</b>	<b>-54 561,00</b>	

## VIII.

### Přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb.,o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech **8.12.2015 a 8.2.2016.**

Přezkoumání hospodaření provedl odbor kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje ve složení:

kontrolor pověřený řízením dílčího i konečného přezkoumání: Ing. Pavel Domorád  
kontrolor: Dagmar Hellerová

**Zpráva obsahuje tento závěr:**

**I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Rтынě nad Bílinou za rok 2015  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)**

**II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Rтынě nad Bílinou za rok 2015  
nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

**III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Rтынě nad Bílinou za rok 2015  
byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>2,60 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>2,53 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>3,88 %</b>

**Přílohy k Závěrečnému účtu za rok 2015:**

Fin 2-12M k 31.12.2015

Tabulka finančního vypořádání dotací - 0

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015