

Obec Rtně nad Bílinou

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE RTYNĚ NAD BÍLINOU ZA ROK 2014
(podle § 17 zákona č.250/2000Sb.)

Závěrečný účet obce Rtně nad Bílinou za rok 2014 obsahuje tyto náležitosti:

I. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a dalších finančních operacích za rok 2014

II. Rozbor příjmů a výdajů a financování za rok 2014

III. Hospodářská činnost obce

IV. Stav účelových fondů a finančních aktiv

V. Hospodaření příspěvkové organizace „Mateřská škola Rtně nad Bílinou“ zřízené obcí za rok 2014

VI. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob za rok 2014

VII. Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku za rok 2014

VII. Přezkoumání hospodaření obce Rtně nad Bílinou za rok 2014

Usnesení :

Zastupitelstvo obce Rtně nad Bílinou **schvaluje** závěrečný účet obce za rok 2014 včetně zprávy odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 **s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.**

Bc. Marek Bula
místostarosta obce

Jaroslav Liška
starosta obce

Vyvěšeno: 17. 6. 2015

Sejmuto:

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE RTYNĚ NAD BÍLINOU ZA ROK 2014
(§ 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 2014

II. Rozbor příjmů a výdajů a financování za rok 2014

III. Hospodářská činnost obce

IV. Stav účelových fondů a finančních aktiv

V. Hospodaření příspěvkové organizace „Mateřská škola Rtně nad Bílinou“ zřízené obcí za rok 2014

VI. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob za rok 2014

VII. Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku za rok 2014

VII. Přezkoumání hospodaření obce Rtně nad Bílinou za rok 2014

=====

I.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a dalších finančních operacích (údaje jsou v Kč) za rok 2014

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2014	%plnění k upravené mu rozpočtu
Třída 1- Daňové příjmy	7 358 000	+ 993 000	8 351 000	8 350 722,54	100,00
Třída 2- Nedaňové příjmy	1 498 000	+ 188 000	1 686 000	1 686 763,35	100,05
Třída 3- Kapitálové příjmy	0	+ 250 000	250 000	249 650	99,86
Třída 4- Přijaté dotace	328 400	+ 20 000	348 400	348 400	100,00
Příjmy celkem	9 184 400	+ 1 451 000	10 635 400	10 635 535,89	100,00
Třída 5- Běžné	9 755 000	+ 963 000	10 718 000	10 718 357,10	100,00

výdaje					
Třída 6- Kapitálové výdaje	1 030 000	- 290 000	740 000	739 556	99,94
Výdaje celkem	10 785 000	+ 673 000	11 458 000	11 457 913,10	100
Saldo příjmy- výdaje	-1 600 600	+ 778 000	-822 600	-822 377,21	99,97
Třída 8- Financování	1 600 600	- 778 000	822 600	822 377,21	99,97
Financování celkem	1 600 600	- 778 000	822 600	822 377,21	99,97
Přebytek(+) ztráta (-)	0	0	0	0	0

Rozpočet obce na rok 2014 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce Rtyně nad Bílinou dne 26. 3. 2014. V průběhu roku 2014 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 2014

a) Daňové příjmy - skutečnost k 31.12.2014

8 350 722,54 Kč

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

položka	text	Kč
1111	Sdílená daň ze závislé činnosti	1 643 664,44
1112	Sdílená daň z příjmu FO a 30% z výnosu záloh dle trvalého bydliště	79 132,71
1113	Sdílená daň z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů	179 812,60
1121	Sdílená daň z příjmu právnických osob	1 721 049,31
1211	Daň z přidané hodnoty	3 499 105,00
1332	Poplatek za znečišťování ovzduší	1 000,00
1341	Poplatek ze psa (100,-Kč/psa; 200,-Kč/každého dalšího psa)	16 700,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	2 000,00
1351	Odvod výtěžku z provozu loterií	26 618,75
1361	Správní poplatky	15 740,00
1511	Daň z nemovitostí	1 165 899,73

b) Nedaňové příjmy - skutečnost k 31.12.2014**1 686 763,35 Kč**

paragraf	text	Kč
1019	Sankční platby / správa v zemědělství/	25 000,00
3399	Finanční dary na slavnosti	111 500,00
3419	Příjmy z pronájmu víceúčelového hřiště	8 225,00
3612	Příjmy z nájmu v obecních bytech včetně záloh	1 239 049,00
3613	Pronájem hospody včetně zálohy na vodné	17 028,00
3632	Pronájem hrobových míst	4 274,00
3639	Příjmy z jednorázových věcných břemen	2 000,00
	Příjmy z pronájmu pozemků	11 082,00
3725	Příjmy z poskytnutých služeb – příspěvek od fi EKO-KOM za tříděný odpad	110 510,00
3769	Sankční platby přijaté od jiných subjektů ochrana ŽP	50 000,00
5311	Sankční platby za přestupky	1 500,00
6171	Příjmy z poskytnutých služeb – Partner České pošty s.p.	105 311,91
6310	Přijaté úroky na běžném účtu vč. příjmu nahrazujícím úrok u ČNB	1 283,44

c) Kapitálové příjmy - skutečnost k 31.12.2014**249 650,00 Kč**

položka	text	Kč
3633	Prodej plynofikace v části Velvěty	236 500,00
3639	Prodej pozemku k.ú. Rtně nad Bílinou, Vrahožily	13 150,00

d) Přijaté dotace - skutečnost k 31.12.2014**184 400,00 Kč /bez převodů/**

položka	ÚZ	text	Kč
4111	98187	Neinve stiční dotace ze státního rozpočtu – Volby do zastupitelstev obcí a Senátu ČR	20 000,00
4111	98348	Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu – Volby do Evropského parlamentu	20 000,00
4112		Neinvestiční dotace na výkon státní správy	144 400,00

e) Běžné výdaje - skutečnost k 31.12.2014 (bez převodů)**10 554 357,10 Kč**

Běžné výdaje byly realizovány v r. 2014 na těchto paragrafech

*§1014 Zvláštní veterinární péče**500,00 Kč*

Částka vynaložena na odchyt toulavého psa

*§2212 Pozemní komunikace**1 580 200,23 Kč*

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

- § 3111 *Předškolní zařízení* 124 394,00 Kč
Neinvestiční příspěvky na provoz Mateřské školy Rtně nad Bílinou + věcné dary předškolákům
- § 3113 *Základní školy* 505 699,00 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. 2014 dále poskytla Obec přímou neinvestiční dotaci na vybavení učeben školy /nábytek/+ na věcné dary prvňáčkům a žákům ukončujícím povinnou školní docházku
- § 3314 *Činnost knihoven* 49 242,00 Kč
Obec Rtně nad Bílinou je zřizovatelem jedné knihovny, umístěné v budově obecního domu č.p.136. Náklady: odměna knihovnice, internetové poplatky, předplatné, sobotní semináře, pohoštění, nákup notebooku, nábytek + křeslo
- § 3326 *Pořízení, zachování a obnova dr. kulturních památek* 432 379,80 Kč
Obec hradila náklady na opravu zdi okolo kostela sv. Martina ve Rtyni nad Bílinou + materiální náklady na kapličku Vrahožily a její okolí.
- § 3399 *Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků* 435 573,20 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* 197 397,00 Kč
V částce jsou zahrnuty především odměny správce víceúčelového hřiště, nákup materiálu typu sport. náradí, služby typu vývoz fekálií, alarm, nová elektroinstalace v objektu starých kabin, příspěvek fotbalovému klubu Rtně a Rtně junior, propagační předměty FK, věcné dary a občerstvení na turnaje v nohejbalu apod.
- § 3421 *Využití volného času a mládeže* 95 469,00 Kč
Zemní práce na úpravu prostranství pro vytvoření oddychového zázemí za fotbalovým hřištěm směrem Malhostice
- § 3429 *Ostatní zájmové činnosti a rekreace* 72 234,00 Kč
Jedná se o finanční příspěvky jednotlivým spolkům a obč. sdružením / včelaři, myslivci, Stáj Žalany, Jezdecký spolek Rtně, trempská osada Náhoda/ apod., přístřešek pro turisty do Vrahožil
- § 3612 *Rozvoj bydlení a bytového hospodářství* 465 059,68 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* 4 788,00 Kč
Zálohy vodné na objektu hospody č.p.29.
- § 3631 *Veřejné osvětlení* 273 982,00 Kč
Jedná se o výdaje na spotřebovanou elektrickou energii veřejného osvětlení v obci a spádových místních částech + údržba a opravy lamp veřejného osvětlení.
- § 3632 *Pohřebnictví* 228 309,00 Kč
Jedná se o výdaje na údržbu hřbitova a okolí márnice + opravu válečných hrobů v roce 2014

- § 3633 *Výstavba a údržba místních inženýrských sítí* 500,00 Kč
Správní poplatek za vydání stavebního povolení na stavbu plynofikace ve zbývajících částech Velvety
- § 3639 *Komunální služby a územní rozvoj jinde nespecifikovaný* 7 826,00 Kč
Z tohoto paragrafu obec hradila odměnu pracovníkovi na dohodu o pp., úhradu daní z převodu nemovitostí za prodané pozemky, poplatek MgM Teplice za místní šetření
- § 3721 *Sběr a svoz nebezpečného odpadu* 16 623,00 Kč
Na tomto paragrafu jsou průčtovány výdaje na sběr nebezpečného odpadu.
- § 3722 *Sběr a svoz komunálních odpadů* 508 728,00 Kč
Obec v rámci svého systému zajišťuje pravidelný odvoz komunálního odpadu.
- § 3725 *Využívání a zneškodňování komunálních odpadů* 427 640,00 Kč
Obec v rámci svého systému zajišťuje pravidelný odvoz tříděného komunálního odpadu. /papír, sklo, plasty, bioodpady/
- § 3745 *Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň* 2 859 667,50 Kč
Na tomto paragrafu byly průčtovány 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 foukače listů, servis, opravy strojů, úhrada části revitalizace veřejných ploch konkrétně u bytového domu č.p.136, parku u Missivy, svahu pod kostelem a bývalého pomníku T.G.M., zábradlí u kapličky Malhostice .
- § 4357 *Domovy důchodců* 6 000,00 Kč
Obec v r. 2014 přispěla Domovu důchodců Bystřany na bývalé občany neinvestiční finanční příspěvek
- § 4371 *Raná péče* 2 000,00 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* 961 771,00 Kč
Na tomto paragrafu jsou průčtovány výdaje týkající se zastupitelstva obce, funkční odměny, zákonné odvody na sociální a zdravotní pojištění a výdaje na provoz telefonů.
- § 6115 *Volby do zastupitelstev územních samosprávních celků* 13 379,00 Kč
Na tomto paragrafu byly průčtovány výdaje spojené s volbami do zastupitelstev obcí, výdaje byly plně hrazeny z dotace poskytnuté ze státního rozpočtu.
- § 6117 *Volby do Evropského parlamentu* 13 681,00 Kč
Na tomto paragrafu byly průčtovány výdaje spojené s volbami do Evropského parlamentu, výdaje byly plně hrazeny z dotace poskytnuté ze státního rozpočtu.
- § 6171 *Činnost místní správy* 1 137 911,29 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* 11 288,40 Kč
Jedná se o poplatky bankám.

§ 6320 *Pojištění funkčně nespecifikovaná* 65 461,00 Kč
Jedná se o pojištění obecního majetku.

§ 6402 *Finanční vypořádání minulých let* 6 654,00 Kč
Jedná se o vrátku dotace za volby v roce 2013 – do PSPČR.

f) Kapitálové výdaje - skutečnost k 31.12.2014 739 556Kč

§ 3419 *Ostatní tělovýchovná činnost* 677 056,00 Kč
Oplocení fotbalového hřiště ve Rtyni nad Bílinou

§ 3429 *Ostatní zájmová činnost a rekreace* 42 500,00 Kč
Přístřešek pro turisty u Malhostického rybníka

§ 3639 *Komunální služby a územní rozvoj* 20 000,00 Kč
Vydražení 2 pozemků ve Velvětech – bývalé ZD Žalany

g) Financování

Financování v r. 2014 představovalo změnu stavu na bankovním účtu ve výši 822 377,21Kč.

Hospodaření obce za rok 2014 bylo schváleno jednohlasně všemi přítomnými členy zastupitelstva obce na veřejném zasedání č.1/2015 dne 4.2.2015

III.

Hospodářská činnost obce Rtně nad Bílinou za rok 2014

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

IV.

Stav účelových fondů a finančních aktiv

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

V.

Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Rtně nad Bílinou zřízené obcí za rok 2014

Hospodaření /výnosy, náklady včetně hospodářského výsledku/ Mateřské školy Rtně nad Bílinou bylo jednohlasně schváleno na veřejném zasedání č.1/2015 Zastupitelstva obce Rtně nad Bílinou dne 4.2.2015.

Hospodářský výsledek za rok 2014 + **23 969,20 Kč** byl schválen ZO převést do rezervního fondu příspěvkové organizace.

Náklady	1 545 112,80 Kč
Výnosy	1 569 082,00 Kč
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK zisk	23 969,20 Kč

/rozpis/:

Výnosy: 1 569 082,00 Kč

a) Dotace z KÚ Ústeckého kraje na mzdové náklady zaměstnanců pro rok 2014 :

1 251 948,-

b) Stravné: 107 233,-

NIV-školné: 47 121,-

Čerpání fondů: 39 780,-

Dotace od obce: 123 000,-

Náklady: 1 545 112,80 Kč

a) Mzdové náklady zaměstnanců za rok 2014 1 251 948,00 Kč

b) Spotřeba materiálu/potravin, pomůcky, tiskopisy, kancelářské potřeby, noviny, čisticí prostředky/ 206 114,80 Kč

c) Ostatní služby /zpracování mezd, účetnictví, kulturní akce, práce výrobní a nevýrobní povahy, výkony spojů, přeprava dětí, opravy, pojištění odpovědnosti/ 83 560,00 Kč

d) Pořízení DDHM 3 490,00 Kč

Stav na běžném účtu	k 31.12.2014	130 704,36
na FKSP	k 31.12.2014	4 292,22
pokladny	k 31.12.2014	3 707,00

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

V roce 2014 proběhly v PO „MŠ Rtně nad Bílinou“ 2 vnitřní kontroly /7.7.2014 a 10.12.2014/ 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 2014 činily celkem **184 400,-Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2014 je zpracován v tabulce.

Poskytovatel	UZ	Účel	Položka	Příjem	Položka	Čerpání	%
MFČR prostř. Krajského úřadu Ústeckého kraje	98348	Volby do Evropského parlamentu	4111	20 000,- Neinv.	5021 5169 5175	13 681,-	68,40
MFČR prostř. Krajského úřadu Ústeckého kraje	98187	Volby do zastupitelstev obcí a Senátu ČR	4111	20 000,- Neinv.	5021 5169 5175	13 379,-	66,89

MFČR prostř. Krajského úřadu Ústeckého kraje		Výkon státní správy	4112	144 400,-		144 400,-	100
CELKEM				184 400,-		171 460,-	

Nevyčerpané finanční prostředky /z dotací na volby do PSPČR /poskytnuté v roce 2013/ ve výši **6 654,-Kč** byly vráceny **v rámci finančního vypořádání zpět na účet KÚÚK v lednu 2014 a zahrnuty do schváleného rozpočtu pro rok 2014 viz tabulka níže.**

Poskytovatel	UZ	Účel	Paragraf Položka	Rozpočet	Čerpání	%
Krajský úřad Ústeckého kraje	98071	Volby do PSPČR	6402 5364	7 000,-	6 654,-	95,06

Nevyčerpané finanční prostředky /z dotací na volby do EP a do ZO /poskytnuté v roce 2014/ ve výši **27 060,-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	14 000,-	13 681,-	97,72
Krajský úřad Ústeckého kraje	98187	Volby do zastupitelstev obcí a Senátu ČR	6402 5364	13 000,-	13 379,-	102,91

VII.

PŘÍRŮSTKY A ÚBYTKY DLOUHODOBÉHO MAJETKU

Přírůstky v r. 2014

Text	Hodnota	POZN:
021 Stavby	988 545,44	Plynofikace Velvěty
021 Stavby	677 056,00	Oplocení fotbalového hřiště
022 Samostatně movité věci	42 500,00	Přístřešek pro turisty Malhostice
028 DDHM	10 232,00	Notebook do knihovny
028 DDHM	27 500,00	Přístřešek pro turisty Vrahožily
028 DDHM	3 899,00	Rohový stůl do knihovny
028 DDHM	8 640,00	Vys. foukač na listí

031 Pozemky	20 000,00	Dražba pozemků po ZD Žalany
032 Kulturní památky	2,00	Zařazení KP – Malhostická Pieta a socha sv. Jana Nepomuckého Vrahožily
CELKEM	1 778 374,44	

Úbytky v r. 2014

Text	Hodnota	POZN:
021 Stavby	- 988 545,44	Prodej plynofikace Velvěty RWE GasNet
031 Pozemky	- 11 222,40	Prodeje pozemku dle kupní smlouvy Obnovy výměr v rámci KPÚ Malhostice
CELKEM	-999 767,84	

VIII.

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2014

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 **24.9.2014 a 14.5.2015**.

Přezkoumání hospodaření provedl odbor kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje ve složení: kontrolor pověřený řízením dílčího přezkoumání: Dagmar Hellerová
kontrolor: Ing. Pavel Domorád
kontrolor pověřený řízením konečného přezkoumání: Ing. Pavel Domorád

Zpráva obsahuje tento závěr:

- I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Rtně nad Bílinou za rok 2014
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

- II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Rtně nad Bílinou za rok 2014
nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

- III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Rtně nad Bílinou za rok 2014
byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	8,65 %

Přílohy k Závěrečnému účtu za rok 2014:

Fin 2-12M k 31.12.2014

Tabulka finančního vypořádání dotací

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014