

Komentář k závěrečnému účtu obce Rybníště za rok 2015

Rozpočet na rok 2015 byl projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 17.12.2014 jako schodkový ve výši příjmů 8 807 000,-Kč, výdajů ve výši 13 507 000,-Kč. Rozpočtovaný schodek je financován nahospodařenými prostředky z minulých let. Schválený rozpočet byl během roku 2015 upravován 5 rozpočtovými změnami, které byly schvalovány zastupitelstvem obce.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č.1 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu nebo dostupné dálkovým přístupem na www.obecrybniste.cz odkaz: úřední deska (výkaz FIN 2-12 M ,Rozvaha, Příloha, Výkaz zisku a ztráty).

Daňové příjmy plněny na 107%. K překročení došlo z důvodu vyššího výnosu na dani z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů, daně z příjmů právnických osob, DPH a z daně z nemovitosti. Také se výrazně zvýšil příjem poplatku za lázeňský a rekreační pobyt. Ostatní daně byly plněny tak, jak byly rozpočtovány.

Nedaňové příjmy – plněny na 151,15%

Překročení nedaňových příjmů vzniklo především vyšší realizací příjmů z nájmu bytů, a úhrad vzniklých škod od České pojišťovny.

Kapitálové příjmy – plněny na 217,6%. Příjmy z prodeje majetku byly v tomto roce realizovány dle uzavřených kupních smluv. Úhrady za prodej byly provedeny a částky připsány na účet obce.

Běžné výdaje – čerpány dle rozpočtu obce. Plněny na 63,91%. Jsou zde promítnuty výdaje na provoz obce a podíly na dotacích..

Kapitálové výdaje plněny na 99,13%. Zde je promítnut podíl obce na dotaci dětské hřiště „u hangáru“ a podíl obce na dotaci systém sběru biolog.rozložitelného komunálního odpadu.

2. Stav účelových fondů a finančních aktiv

Sociální fond

- tvorba a čerpání SF se řídí směrnici č.9, jejíž účinnost je od 26.9.2013
- obec nemá zřízen samostatný účet. Prostředky jsou vedeny účetně na účtě s ú. 231 a ú 0011 a rozlišeny organizací O917. Fyzicky jsou na běžném účtě č.ú. 102326319/0300, který je veden u PS a.s. pobočka Rumburk.

stav k 1.1.2015	121 598,96 Kč
zůstatek k 31.12.2015	155 227,40 Kč

3. Vyúčtování finančních vztahů ke SR a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2015 činily celkem 5 996 779 Kč.
Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracováno v tabulce.
Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskyt.	UZ	účel	položka	příjmy	čerpání	%
Úřad práce	13234	aktiv.pol.zaměst.	4116	845 497,-	845 497,-	100,00
Úřad práce	13013	aktiv.pol.zaměst.	4116	86 066,-	86 066,-	100,00

dotace týkající se politiky zaměstnanosti

Krajský úřad	00101	územní plán obce	4222	140 610,-		
--------------	-------	------------------	------	-----------	--	--

Výdaje na tuto akci probíhaly od roku 2012 -2014. Po vypracování závěrečné zprávy a předložení dokladů byla obci v roce 2015 zaslána dotace.

MMR	17027	Boží muka II. v Rybništi	4116	300 000,-	300 000,-	100,00
MMR	17928	Dětské hřiště „u Hangáru“	4216	281 966,-	281 966,-	100,00
SZIF	89017	Opravy povrchu chodníků	4113	49 600,-		
	89018	Opravy povrchu chodníků	4113	198 400,-		

Akce realizována v roce 2014, dotace byla proplacena na účet obce v roce 2015.

MŽP	90877	System sběru biolog. rozlož.komun.odpadu	4213	227 480,-	227 480,-	100,00
	15839		4216	3 867 160,-	3 867 160,-	100,00

Dne 12.1.2015 byly nevyčerpané finanční prostředky ve výši Kč 11 647,90 týkající se voleb do Evropského parlamentu a voleb do Zastupitelstev obcí a Senátu vráceny na účet krajského úřadu.

4. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Obec má zřízenou jednu příspěvkovou organizaci a to Základní škola a Mateřská škola Rybniště. Roční uzávěrka PO včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou uloženy na obecním úřadě. Za rok 2015 poskytla obec z rozpočtu obce finanční příspěvek na provoz ve výši Kč 883 000,-, dále byly obcí proplaceny výdaje ve výši Kč 86 351,-, kdy se jednalo o materiál na opravu šaten a topení.

Výsledek hospodaření PO k 31.12.2015 skončil ziskem ve výši Kč 319,53
Roční výkazy PO jsou k nahlédnutí na obecním úřadu.

5. Hospodaření s majetkem obce

Hodnota dlouhodobého nehmotného majetku	k 31.12.2015	2 247 395,-	Kč
Hodnota dlouhodobého hmotného majetku	k 31.12.2015	76 241 465,67	Kč
Dlouhodobý finanční majetek	k 31.12.2015	4 574 000,-	Kč

Stav finančních prostředků na bankovním účtě u PS a.s., k 31.12.2015 činil 6 635 516,36 Kč a stav účtu u ČNB činil Kč 86 603,29

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rybniště za rok 2015

