

Závěrečný účet města Nepomuk za rok 2019

sestavený dle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Název: **Město Nepomuk**
Adresa: Náměstí Augustina Němejce 63, 335 01 Nepomuk 1
IČO: 00256986
Tel. 371 519 711
e-mail: posta@urad-nepomuk.cz
web: www.nepomuk.cz

Rozpočet města Nepomuk na rok 2019 byl sestaven a následně schválen zastupitelstvem Města Nepomuk dne 13.12.2018 (USN-Z4-45/2018). Rozpočet na rok 2019 byl schválen jako deficitní s deficitem 53 436 300 Kč.

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2019 se vycházelo z platných právních předpisů.

Příjmy v roce 2019 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **393 533 109,89 Kč** a výdaje v roce 2019 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“ činily celkem **417 279 073,83 Kč**.

Skutečné příjmy v roce 2019 po konsolidaci (bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“) činily celkem **150 091 702,48 Kč** a skutečné výdaje v roce 2019 po konsolidaci (bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“) činily celkem **173 837 666,42 Kč**.

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu Města Nepomuk za rok 2019 je uvedeno v tabulce č.1 a tabulce č.2.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2019

	Příjmy v Kč	Rozpočet na rok 2019 (Kč)	Upravený rozpočet 2019	příjmy leden - prosinec 2019
položka	Daňové příjmy a poplatky	60 050 000	71 170 510	74 703 808,65
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	13 200 000	13 200 000	14 605 685,24
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	250 000	250 000	383 950,68
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 000 000	1 000 000	1 295 277,34
1121	Daň z příjmů právnických osob	11 300 000	11 300 000	12 060 169,84
1122	DPPO za obec	0	11 120 510	11 120 510,00
1211	DPH	26 700 000	26 700 000	27 152 169,45
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	0	0	1 026 207,90
1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	2 000 000	2 000 000	1 953 106,00
1341	Poplatek ze psů	100 000	100 000	79 911,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	200 000	200 000	182 455,00
	Ostatní daně a poplatky	300 000	300 000	84 852,00
1361	Správní poplatky	2 500 000	2 500 000	2 102 010,00
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů	200 000	200 000	249 654,10
1511	Daň z nemovitých věcí	2 300 000	2 300 000	2 407 850,10
položka	Nedaňové příjmy	26 410 000	29 513 590	29 961 348,78
21xx	Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	22 660 000	25 760 000	26 902 476,16
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	7 600 000	10 700 000	13 770 848
2112	Příjmy z prodeje zboží	250 000	250 000	449 291
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0	0	9 635
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	300 000	300 000	243 084
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	14 500 000	14 500 000	12 296 836
2141	Příjmy z úroků	10 000	10 000	132 783
22xx	Přijaté sankční platby a vratky transferů	2 600 000	2 603 590	2 260 700,02
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	2 600 000	2 600 000	2 257 113
2222	Ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let od jiných veřejných rozpočtů	0	3 590	3 587
23xx	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	1 000 000	1 000 000	648 172,60
2322	Přijaté pojistné náhrady	0	0	47 624
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	500 000	500 000	289 610
2328	Neidentifikované příjmy	0	0	4 820
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	500 000	500 000	306 119
24xx	Přijaté splátky půjčených prostředků	150 000	150 000	150 000,00
2420	Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů	150 000	150 000	150 000
položka	Kapitálové příjmy	8 000 000	8 000 000	2 584 833,00
3111	Příjmy z prodeje pozemků	4 000 000	4 000 000	758 220
3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí	4 000 000	4 000 000	1 820 343
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	0	0	6 270

položka	Dotace	12 736 800	42 842 804	42 841 712,05
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	136 010	136 010
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	12 686 800	14 499 200	14 499 200
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	5 251 674	5 251 674
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	50 000	75 000	73 906
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0	1 873 090	1 873 094
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0	830 000	830 000
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	14 953 070	14 953 070
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0	5 224 760	5 224 758
4134	Převody rozpočtových účtů	0	300 000 000	242 624 960
4139	Ostatní převody z vlastních fondů	700 000	700 000	816 447
Příjmy celkem		107 896 800	452 226 904	393 533 109,89

Tabulka č.2 – Výdaje za rok 2019

Výdaje v Kč	Rozpočet na rok 2019 (Kč)			Upravený rozpočet 2019			Běžné výdaje leden - prosinec 2019	Kapitálové výdaje leden - prosinec 2019	Běžné + kapitálové výdaje leden - prosinec 2019
	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné + kapitálové výdaje	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné + kapitálové výdaje			
1014 - Ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče	100 000		100 000	100 000		100 000	19 535,90		19 535,90
1032 - Podpora ostatních produkčních činností	4 000 000		4 000 000	7 100 000		7 100 000	6 833 620,88		6 833 620,88
1036 - Správa v lesním hospodářství	100 000		100 000	100 000		100 000	0,00		0,00
2143 - Cestovní ruch	500 000		500 000	595 000		595 000	524 379		524 379,00
2212 - Silnice	2 500 000	7 700 000	10 200 000	8 652 460	11 400 000	20 052 460	6 554 435	10 338 116	16 892 550,91
2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0	28 000 000	28 000 000	400 000	29 027 740	29 427 740	356 950	28 242 895	28 599 845,47
2292 - Dopravní obslužnost	160 000		160 000	204 000		204 000	203 280		203 280,42
2310 - Pitná voda	500 000	7 400 000	7 900 000	1 650 000	4 800 000	6 450 000	1 295 248	4 478 714	5 773 962,48
2321 - Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	400 000	750 000	1 150 000	400 000	3 200 000	3 600 000	390 334	3 157 585	3 547 919,33
3111 - Předškolní zařízení	1 466 700	0	1 466 700	2 165 540	150 000	2 315 540	2 165 073	48 560	2 213 633,00
3113 - Základní školy	3 942 400	1 000 000	4 942 400	5 573 300	450 000	6 023 300	5 547 516	429 551	5 977 067,30
3231 - Základní umělecké školy	444 000		444 000	444 000		444 000	74 000		74 000,00
3314 - Činnosti knihovnické	900 000		900 000	1 421 050		1 421 050	1 380 042		1 380 042,09
3319 - Ostatní záležitosti kultury	5 000 000		5 000 000	5 075 000		5 075 000	5 071 397		5 071 397,49
3322 - Zachování a obnova kulturních památek	0		0	126 700		126 700	126 700		126 700,00
3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant)	250 000		250 000	389 300		389 300	384 700		384 700,00
3330 - Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	200 000		200 000	200 000		200 000	200 000		200 000,00
3412 - Sportovní zařízení v majetku obce	150 000	300 000	450 000	150 000	300 000	450 000	135 939	64 130	200 068,57
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost (městské granty)	800 000		800 000	800 000		800 000	800 000		800 000,00
3421 - Využití volného času mládeže	100 000	100 000	200 000	100 000	100 000	200 000	3 025	0	3 025,00

3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace (FÉNIX)
3612 - Bytové hospodářství
3613 - Nebytové hospodářství
3619 - Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství
3631 - Veřejné osvětlení
3633 - Výstavba a údržba místních inženýrských sítí
3639 - Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů
3742 - Chráněné části přírody
3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (místní hospodářství)
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení
5212 - Ochrana obyvatelstva
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek
5512 - Požární ochrana - dobrovolná část
<i>z toho</i> <i>SDH Nepomuk</i>
<i>SDH Dvorec</i>
6112 - Zastupitelstva obcí
6115 - Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků
6117 - Volby do Evropského parlamentu
6149 - Ostatní všeobecná vnitřní správa jinde nezařazená
6171 - Činnost místní správy
6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)
6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně
6399 - Ostatní finanční operace
6402 - Finanční vypořádání minulých let
6409 - Ostatní činnosti jinde nazařazené (příspěvek do mikroregionu)
Vytváření rezerv

900 000		900 000
8 000 000	4 000 000	12 000 000
2 100 000	1 000 000	3 100 000
0	19 100 000	19 100 000
750 000	0	750 000
0	0	0
8 000 000	1 800 000	9 800 000
3 600 000		3 600 000
0	0	0
1 100 000		1 100 000
700 000		700 000
20 000		20 000
40 000		40 000
550 000	100 000	650 000
500 000	100 000	600 000
50 000		50 000
2 500 000		2 500 000
0		0
0		0
0		
35 000 000	2 000 000	37 000 000
80 000		80 000
700 000		700 000
2 000 000		2 000 000
30 000		30 000
250 000		250 000
250 000	0	250 000

900 000		900 000
7 450 000	3 650 000	11 100 000
2 100 000	2 400 000	4 500 000
0	13 649 000	13 649 000
750 000	150 000	900 000
0	250 000	250 000
8 622 630	1 850 000	10 472 630
4 100 000		4 100 000
0	50 000	50 000
1 100 000		1 100 000
1 380 000		1 380 000
20 000		20 000
40 000		40 000
1 068 650	100 000	1 168 650
988 750	100 000	1 088 750
79 900		79 900
2 500 000		2 500 000
10 000		10 000
102 000		102 000
24 010		24 010
38 461 220	15 381 090	53 842 310
130 000		130 000
300 700 000		300 700 000
13 120 510		13 120 510
30 000		30 000
250 000		250 000
250 000	0	250 000

899 235		899 235,47
6 566 923	3 448 129	10 015 052,30
2 081 632	2 194 630	4 276 261,38
0	8 922 693	8 922 692,73
679 359	28 435	707 794,36
0	0	0,00
8 617 765	1 116 100	9 733 865,46
3 901 690		3 901 689,73
0	24 200	24 200,00
861 555		861 554,94
1 003 045		1 003 044,85
3 608		3 608,31
18 855		18 855,00
981 054,30	0,00	981 054,30
901 802	0	901 802,30
79 252		79 252,00
2 247 622		2 247 622,00
1 816		1 816,00
70 558		70 557,80
24 010		24 010
38 414 411	1 490 277	39 904 688,14
106 641		106 640,75
243 441 407		243 441 407,41
11 059 871		11 059 870,66
22 332		22 332,40
225 492		225 492,00
0,00	0,00	0,00

<i>na lesní, rybářskou a mysliveckou stráž</i>	50 000		50 000	50 000		50 000	0		0,00
<i>rezerva na likvidaci katastrof</i>	50 000		50 000	50 000		50 000	0		0,00
<i>rezerva na krizové stravy</i>	150 000		150 000	150 000		150 000	0		0,00
	88 083 100	73 250 000	161 333 100	418 755 370	86 907 830	505 663 200	353 295 058,70	63 984 015,13	417 279 073,83
Výdaje celkem	161 333 100			505 663 200			417 279 073,83		

Příjmy v roce 2019 byly o 23 745 963,94 Kč nižší než výdaje. Plnění rozpočtu v roce 2019 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých paragrafů a položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Rozpočet v roce 2019 byl upravován celkem 13-ti rozpočtovými opatřeními. Všechna rozpočtová opatření jsou dostupná na adrese <https://www.nepomuk.cz/obcan/rozpocet-2019/>

Příjmy rozpočtu v roce 2019 tvořily příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a příjmy v podobě přijatých transferů.

Daňové příjmy v roce 2019 činily **74 703 808,65 Kč** a patřily mezi ně daň z příjmů fyzických osob placená plátcí, placená poplatníky a vybíraná srážkou, daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů právnických osob za obce, daň z přidané hodnoty, odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, správní poplatky, poplatek za užívání veřejného prostranství, poplatek ze psů, poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, daň z nemovitých věcí, zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů a ostatní daně a poplatky, kam patřily poplatek ze vstupného, poplatek z ubytovací kapacity a ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené.

Nedaňové příjmy v roce 2019 činily **29 961 348,78 Kč** a tvořily je:

Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem

- *Příjmy z poskytování služeb a výrobků*
- *Příjmy z prodeje zboží*
- *Ostatní příjmy z vlastní činnosti*
- *Příjmy z pronájmu pozemků*
- *Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí*
- *Příjmy z úroků*

Přijaté sankční platby a vratky transferů

- *Sankční platby přijaté od jiných subjektů*
- *Ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let od jiných veřejných rozpočtů*

Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy

- *Přijaté pojistné náhrady*
- *Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady*
- *Neidentifikované příjmy*
- *Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené*

Přijaté splátky půjčených prostředků

- *Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů*

Kapitálové příjmy v roce 2019 činily **2 584 833,00 Kč** a tvořily je příjmy z prodeje pozemků, příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí a příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku.

Přijaté transfery v roce 2019 činily **42 841 712,05 Kč** a tvořili je transfery investiční a neinvestiční, transfery s účelovým znakem a transfery bez účelového znaku. Přehled všech přijatých transferů v roce 2019 je uveden v příloze č. 3. Všechny přijaté transfery v roce 2019, které podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2019, byly řádně a v termínu finančně vypořádány.

Výdaje v roce 2019 byly tvořeny výdaji běžnými a výdaji kapitálovými.

Mezi běžné výdaje patřily výdaje na ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče, podporu ostatních produkčních činností, správu v lesním hospodářství, cestovní ruch, silnice, ostatní záležitosti pozemních komunikací, dopravní obslužnost, pitnou vodu, odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly, předškolní zařízení, zkladní školu, základní umělecké školu, činnosti knihovnické, ostatní záležitosti kultury, zachování a obnova kulturních památek, pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant), činnosti registrovaných církví a náboženských společností, sportovní zařízení v majetku obce, ostatní tělovýchovnou činnost (městské granty), využití volného času mládeže, ostatní zájmovou činnost a rekreace (FÉNIX), bytové hospodářství, nebytové hospodářství, ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství, veřejné osvětlení, komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené, sběr a svoz komunálních odpadů, péči o vzhled obcí a veřejnou zeleň, osobní asistenci, pečovatelskou službu a podporu samostatného bydlení, ochranu obyvatelstva, bezpečnost a veřejný pořádek, požární ochranu - dobrovolná část, zastupitelstvo obce, volby do zastupitelstev územních samosprávných celků, volby do Evropského parlamentu, ostatní všeobecnou vnitřní správu jinde nezařazenou, činnost místní správy, obecné výdaje z finančních operací, převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně, ostatní finanční operace, finanční vypořádání minulých let a ostatní činnosti jinde nezařazené (příspěvek do mikroregionu). V příloze č. 2 jsou uvedeny běžné výdaje dle paragrafů a položek.

Město Nepomuk v roce 2019 vytvářelo rezervu na výdaje spojené s lesní, rybářskou a mysliveckou stráží, rezervu na likvidaci katastrof a v neposlední řadě rezervu na krizové stavy. Z těchto rezerv nebyly v roce 2019 čerpány žádné finanční prostředky.

Na kapitálové výdaje bylo na rok 2019 rozpočtováno 73 250 000 Kč. Jednotlivými úpravami rozpočtu byly rozpočtované finanční prostředky na kapitálové výdaje navýšeny na 86 907 830 Kč. Z této částky bylo v roce 2019 proinvestováno 63 984 015,13 Kč. Podrobný přehled o kapitálových výdajích je uveden v příloze č. 5.

V roce 2019 poskytlo město Nepomuk jiným subjektům dotace v celkové výši 2 049 843 Kč. Dotace byly poskytovány v rámci městských dotačních programů a mimo rámec těchto programů.

Na rok 2019 bylo schváleno 5 dotačních programů, na které bylo rozpočtováno 1 050 000 Kč.

Dotační program	Schváleno (Kč)	Vyplaceno (Kč)	Vráceno (Kč)
Podpora volnočasových aktivit dětí a mládeže	220 000	220 000	0
Podpora kulturních akcí	120 000	120 000	0
Podpora sportovních akcí	120 000	120 000	0
Podpora činnosti neziskových organizací	340 000	340 000	0
Obnova historického jádra města Nepomuku	250 000	250 000	0

Mimo dotační programy byly z rozpočtu města Nepomuk v roce 2019 vyplaceny dotace ve výši 999 843 Kč. Přehled o všech vyplacených dotacích z rozpočtu města Nepomuk v roce 2019 je uveden v příloze č. 4.

Součástí závěrečného účtu je také přehled příjmů a výdajů ze sociálního fondu a z fondu na vytváření rezervy na opravy vodovodu a kanalizace. Tento přehled je uveden v příloze č. 6.

Město Nepomuk splácí úvěr na pořízení elektroautomobilu (úvěr v roce 2017 ve výši 638 000 Kč). V roce 2019 byla z půjčené částky splacena jistina ve výši 106 418,68 Kč.

V listopadu 2019 čerpalo město Nepomuk úvěr ve výši 15 000 000 Kč ze schváleného úvěrového investičního rámce 40 000 000 Kč. (Úvěr schválilo zastupitelstvo města Nepomuk dne 13.12.2018 číslo usnesení USN-Z4-44/2018). Jistina úvěru ve výši 420 000 Kč měsíčně se začala splácet až od ledna 2020. Úvěr byl čerpán v souvislosti s investicí Dopravní uzel - "Nepomuk nádraží".

Město Nepomuk zřizuje 3 příspěvkové organizace - Základní školu Nepomuk, Mateřskou školu Nepomuk a Základní uměleckou školu Nepomuk. Účetní závěrky za rok 2019, hospodářský výsledek za rok 2019 a jeho rozdělení do fondů schválila rada města Nepomuk dne 16.03.2020.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	151 225,89	151 225,89	0,-
ZŠ Nepomuk	266 400,62	66 400,62	200 000,-
ZUŠ Nepomuk	25 091,59	5 091,59	20 000,-

Stav majetku Města Nepomuk a informace o jeho inventarizaci k 31.12.2019 je uveden v příloze č. 7.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2019 jsou náklady celkem 139 349 144,18 Kč; výnosy 152 306 450,51 Kč; výsledek hospodaření dle výkazu zisku a ztráty činí zisk 12 957 306,33 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2019 je také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2019.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 20.05.2020