

Návrh závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2016

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 2016 byl sestaven a následně schválen Zastupitelstvem Města Nepomuk na svém jednání dne 10.12.2015 (USN-Z3-172/2015).

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2016 se vycházelo z platných právních předpisů:

- zákon č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- zákon č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní ve znění pozdějších předpisů.

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu Města Nepomuk za rok 2016 jsou uvedeny v tabulce č.1 a tabulce č.2.

Příjmy v roce 2016 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **326 238 214,26 Kč** a výdaje v roce 2016 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody FKSP a SF obcí, krajů“ činily celkem **323 625 228,98 Kč**.

Skutečné příjmy v roce 2016 bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **112 316 130,53 Kč** a skutečné výdaje v roce 2016 bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody FKSP a SF obcí, krajů“ činily celkem **109 703 145,25 Kč**.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2016

Příjmy v Kč	Rozpočet na rok 2016 (Kč)	Upravený rozpočet 2016	příjmy za rok 2016	% plnění ke schválenému k rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
Daňové příjmy a poplatky	46 750 000,00	50 892 620,00	52 444 368,78	112,18	103,05
DPFO § 6	10 000 000,00	10 000 000,00	10 016 651,66	100,17	100,17
DPFO § 7	300 000,00	300 000,00	418 657,18	139,55	139,55
DPFO § 8	1 000 000,00	1 000 000,00	1 015 352,92	101,54	101,54
DPPO	9 500 000,00	9 500 000,00	10 412 262,89	109,60	109,60
DPPO za obec		4 130 790,00	4 130 790,00	0,00	100,00
DPH	18 500 000,00	18 500 000,00	19 230 551,89	103,95	103,95
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu		11 830,00	11 829,00		99,99
Poplatek - komun.odpad	2 000 000,00	2 000 000,00	1 898 409,00	94,92	94,92
Poplatek ze psů	100 000,00	100 000,00	84 676,00	84,68	84,68
Poplatek za veř.prostranství	200 000,00	200 000,00	181 289,00	90,64	90,64
Poplatek z hracích automatů	100 000,00	100 000,00	183 201,45	183,20	183,20
Ostatní daně a poplatky	350 000,00	350 000,00	201 976,00	57,71	57,71
Správní poplatky	2 500 000,00	2 500 000,00	2 353 425,00	94,14	94,14
Daň z nemovitých věcí	2 200 000,00	2 200 000,00	2 305 296,79	104,79	104,79
Nedaňové příjmy	28 850 000,00	29 191 000,00	24 355 790,86	84,42	83,44
Příjmy z lesního hospodářství	6 000 000,00	6 000 000,00	2 975 238,00	49,59	49,59
Příjmy z knihovny	30 000,00	30 000,00	21 024,00	70,08	70,08
Příjmy z kultury	700 000,00	850 000,00	914 218,79	130,60	107,56
Příjmy z pronájmu - bytové h.	12 000 000,00	12 000 000,00	12 195 802,00	101,63	101,63
Příjmy ze hřbitova	200 000,00	200 000,00	170 505,00	85,25	85,25
Pečovatelská služba	150 000,00	150 000,00	120 672,00	80,45	80,45
Příjmy z pronájmu pozemků	200 000,00	200 000,00	194 422,00	97,21	97,21
Příjmy z nebytových prostor	1 600 000,00	1 600 000,00	1 644 164,87	102,76	102,76
Příjmy z úroků	30 000,00	30 000,00	3 111,11	10,37	10,37
Příjmy z podílů na zisku a dividend		121 000,00	120 472,16		99,56
Ostatní nedaňové příjmy	7 940 000,00	8 010 000,00	5 996 160,93	75,52	74,86
Kapitálové příjmy	10 500 000,00	12 722 000,00	9 551 307,33	90,96	75,08
Příjmy z prodeje pozemků		2 322 000,00	2 851 187,33		122,79
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	10 500 000,00	10 300 000,00	6 665 250,00	63,48	64,71
Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku		100 000,00	34 870,00		34,87
Dotace celkem	11 522 300,00	25 989 780,00	25 964 663,56	225,34	99,90
4111 - Dotace	0,00	87 450,00	87 450,00	0	100,00
4112 - Dotace	11 348 300,00	11 348 300,00	11 348 300,00	100,00	100,00
4116 - Dotace	144 000,00	2 704 030,00	2 704 017,00	1 877,79	100,00
4121 - Dotace	30 000,00	30 000,00	5 688,91	18,96	18,96
4122 - Dotace		1 456 100,00	1 456 108,00		100,00
4213 - Dotace		110,00	105,00		95,45
4216 - Dotace		10 201 790,00	10 201 785,00		100,00
4222 - Dotace		162 000,00	161 209,65		99,51
převody rozpočtových účtů		199 960 000,00	213 291 539,73		106,67
Financování - soc.fond	600 000,00	640 000,00	630 544,00	105,09	98,52
Příjmy celkem	98 222 300,00	319 395 400,00	326 238 214,26	332,14	102,14

Tabulka č.2 – Výdaje za rok 2016

Výdaje v Kč	Rozpočet na rok 2016		Upravený rozpočet 2016		Běžné výdaje za rok 2016	Kapitálové výdaje za rok 2016	Běžné + kapitálové výdaje za rok 2016	% plnění ke schválenému rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje					
1014 - Ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče	100 000,00		100 000,00		42 956,94		42 956,94	42,96	42,96
1031 - Pěstební činnost (lesní hospodářství)	3 000 000,00		2 303 350,00		2 132 386,26		2 132 386,26	71,08	92,58
1036 - Správa v lesním hospodářství	50 000,00		536 550,00		486 541,00		486 541,00	973,08	90,68
2143 - Cestovní ruch			110 000,00		104 353,00		104 353,00		94,87
2212 - Silnice	3 000 000,00	500 000,00	2 385 000,00	3 200 000,00	1 973 732,64	2 607 822,66	4 581 555,30	130,90	82,03
2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací		1 800 000,00		2 100 000,00	0,00	1 110 980,66	1 110 980,66	61,72	52,90
2221 - Provoz veřejné silniční dopravy		300 000,00		300 000,00	0,00	109 410,58	109 410,58	36,47	36,47
2310 - Pitná voda	500 000,00	1 200 000,00	430 000,00	1 900 000,00	158 410,09	1 270 343,63	1 428 753,72	84,04	61,32
2321 - Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	400 000,00	2 100 000,00	650 000,00	2 100 000,00	602 003,63	2 086 222,00	2 688 225,63	107,53	97,75
3111 - Předškolní zařízení	1 595 500,00		1 595 500,00	200 000,00	1 595 500,00	83 490,00	1 678 990,00	105,23	93,51
3113 - Základní školy	4 220 000,00	4 400 000,00	4 296 530,00	3 270 000,00	4 294 358,00	0,00	4 294 358,00	49,82	56,75
3231 - Základní umělecké školy	195 000,00		195 000,00		195 000,00		195 000,00	100,00	100,00
3314 - Činnosti knihovnické	900 000,00		1 347 810,00		1 116 666,18		1 116 666,18	124,07	82,85
3319 - Ostatní záležitosti kultury	4 500 000,00	100 000,00	4 675 000,00	300 000,00	4 657 421,69	176 146,00	4 833 567,69	105,08	97,16
3322 - Zachování a obnova kulturních památek			130 000,00		125 600,00		125 600,00		96,62
3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant)	250 000,00		484 000,00		482 967,00		482 967,00	193,19	99,79
3330 - Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	200 000,00		200 000,00		200 000,00		200 000,00	100,00	100,00
3412 - Sportovní zařízení v majetku obce	150 000,00		271 000,00	100 000,00	108 793,53	82 394,00	191 187,53	127,46	51,53
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost (městské granty)	600 000,00		600 000,00		600 000,00		600 000,00	100,00	100,00
3421 - Využití volného času mládeže	100 000,00	200 000,00	100 000,00	150 000,00	545,00	0,00	545,00	0,18	0,22

3612 - Bytové hospodářství	8 000 000,00	6 700 000,00	8 000 000,00	6 650 000,00	7 596 453,14	1 205 446,10	8 801 899,24	59,88	60,08
3613 - Nebytové hospodářství	2 000 000,00	17 600 000,00	2 000 000,00	18 670 000,00	1 796 235,03	11 015 937,26	12 812 172,29	65,37	61,98
3619 - Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství		200 000,00		200 000,00	0,00	15 065,00	15 065,00	7,53	7,53
3631 - Veřejné osvětlení	600 000,00	5 900 000,00	600 000,00	6 200 000,00	574 018,77	294 625,32	868 644,09	13,36	12,77
3632 - Pohřebnictví	15 000,00		15 000,00		8 904,78		8 904,78	59,37	59,37
3635 - Územní plánování		500 000,00		500 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,40	0,40
3639 - Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	200 000,00		600 000,00		571 038,00		571 038,00	0,00	95,17
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	3 130 000,00		3 630 000,00		3 607 452,39		3 607 452,39	115,25	99,38
3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (místní hospodářství)	6 400 000,00	800 000,00	6 811 600,00	2 172 000,00	6 801 509,85	1 725 079,72	8 526 589,57	118,42	94,91
4339 - Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství (pěstounská péče)	144 000,00		164 000,00		143 181,30		143 181,30	99,43	87,31
4349 - Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatelstva			10 000,00		10 000,00		10 000,00		100,00
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení	700 000,00		1 262 690,00		747 065,41		747 065,41	106,72	59,16
5212 - Ochrana obyvatelstva	16 500,00		16 500,00		3 759,33		3 759,33	22,78	22,78
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	40 000,00		40 000,00		26 946,00		26 946,00	67,37	67,37
5512 - Požární ochrana - dobrovolná část	574 000,00	100 000,00	963 160,00	500 000,00	695 186,30	262 200,63	957 386,93	142,05	65,43
<i>z toho</i> <i>SDH Nepomuk</i>	550 000,00	100 000,00	939 160,00	500 000,00	674 044,87	262 200,63	936 245,50	144,04	65,05
<i>SDH Dvorec</i>	24 000,00		24 000,00		21 141,43		21 141,43	88,09	88,09
6112 - Zastupitelstva obcí	1 900 000,00		1 900 000,00		1 743 821,00		1 743 821,00	91,78	91,78
6115 - Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků			87 450,00		83 339,51		83 339,51		95,30
6171 - Činnost místní správy	28 700 000,00	3 270 000,00	30 928 170,00	9 356 000,00	30 805 844,66	8 035 097,00	38 840 941,66	121,49	96,42
6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)	80 000,00		80 000,00		54 341,20		54 341,20	67,93	67,93
6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	600 000,00		200 600 000,00		213 922 083,73		213 922 083,73	35 653,68	106,64
6399 - Ostatní finanční operace	2 000 000,00		5 716 790,00		5 351 853,06		5 351 853,06	267,59	93,62
6402 - Finanční vypořádání minulých let	20 000,00		20 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00
6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené (příspěvek do mikroregionu)	185 000,00		185 000,00		122 700,00		122 700,00	66,32	66,32

Vytváření rezerv	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>na lesní, rybářskou a mysliveckou stráž</i>	50 000,00		50 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00
<i>rezerva na likvidaci katastrof</i>	50 000,00		50 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00
<i>rezerva na krizové stravy</i>	150 000,00		150 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	75 315 000,00	45 670 000,00	284 290 100,00	57 868 000,00	293 542 968,42	30 082 260,56	323 625 228,98	267,49	94,58
Výdaje celkem	120 985 000,00 Kč		342 158 100,00 Kč		323 625 228,98 Kč		323 625 228,98 Kč	267,49	94,58

Z uvedeného vyplývá, že příjmy v roce 2016 byly o **2 612 985,28 Kč vyšší než výdaje**. Plnění rozpočtu v roce 2016 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých paragrafů a položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Příjmy rozpočtu v roce 2016 tvořily daňové příjmy a poplatky, příjmy nedaňové, kapitálové a příjmy v podobě přijatých transferů (dále jen dotace).

Mezi daňové příjmy a poplatky patří daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků, ze samostatné výdělečné činnosti, z kapitálových výnosů, daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů právnických osob za obce, daň z přidané hodnoty, daň z nemovitých věcí, 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, poplatek z hracích automatů a ostatní daně a poplatky, kam patří poplatek ze vstupného, poplatek z ubytovací kapacity a ostatní odvody z vybraných činností jinde neuvedené.

Nedaňovými příjmy jsou příjmy z pronájmu pozemků, nebytových prostor a bytů, příjmy z lesního hospodářství, z kultury, knihovny, ze hřbitova, z provozování pečovatelské služby, z úroků a ostatních nedaňových příjmů.

Kapitálové příjmy tvoří příjmy z prodeje pozemků, z prodeje ostatních nemovitostí (bytů) a příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku.

Dotace v roce 2016 tvořily dotace s účelovým znakem a dotace bez účelového znaku. Přehled o všech přijatých dotacích v roce 2016 je uveden v příloze č. 3. Všechny přijaté dotace v roce 2016, které podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2016, byly řádně a v termínu finančně vypořádány (příloha č. 7).

Výdaje byly v roce 2016 tvořeny výdaji kapitálovými a výdaji běžnými.

Mezi běžné výdaje patřily výdaje na ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péči, na bytové, nebytové, lesní, vodní a místní hospodářství, na státní správu lesů, silniční dopravu, dopravní obslužnost, knihovnu, kulturu, cestovní ruch, zachování a obnovu kulturních památek, pořízení, zachování a obnovu hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant), na komunální služby a územní rozvoj, na činnost registrovaných církví a náboženských společností, provoz sportovních zařízení, využití volného času mládeže, na podporu zájmových organizací, veřejné osvětlení, pohřebnictví, svoz komunálních odpadů, pečovatelskou službu, pěstounskou péči, ochranu obyvatelstva (krizové řízení), bezpečnost a veřejný pořádek, požární ochranu, zastupitelstvo obce, činnost místní správy, na volby do zastupitelstev územních samosprávných celků (volby do krajského zastupitelstva), na služby peněžních ústavů, platby daní a poplatků státnímu rozpočtu, ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně (návrtná finanční výpomoc), příspěvek do mikroregionu a sociálního fondu. Do běžných výdajů také v roce 2016 patřily neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím – Mateřská škola Nepomuk, Základní škola Nepomuk a Základní umělecká škola Nepomuk. V příloze č. 2 jsou uvedeny běžné výdaje dle paragrafů a položek.

Přehled o kapitálových výdajích 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.5.

K závěrečnému účtu Města Nepomuk za rok 2016 je přiloženo vyúčtování hospodářského výsledku příspěvkových organizací. Hospodářský výsledek Základní školy Nepomuk, Mateřské školy Nepomuk a Základní umělecké školy Nepomuk za rok 2016 s návrhy řešení na rozdělení hospodářského výsledku je následující.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	7 440,17	202 974,42	112 701,22
ZŠ Nepomuk	404 208,10	473 488,26	379 500,00
ZUŠ Nepomuk	57 645,83	484 878,99	17 000,00

Stav majetku Města Nepomuk a informace o jeho inventarizaci k 31.12.2016 je uveden v příloze č. 6.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2016 jsou náklady celkem 95 910 146,16 Kč, výnosy 103 482 893,04 Kč, výsledek hospodaření činí zisk 7 572 746,88 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2016 je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2016.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 27.04.2017