

Návrh závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2017

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 2017 byl sestaven a následně schválen Zastupitelstvem Města Nepomuk na svém jednání dne 15.12.2016 (USN-Z3-337/2016). Rozpočet na rok 2017 byl schválen jako deficitní s deficitem 27 219 800 Kč.

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2017 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.

Příjmy v roce 2017 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **365 990 639,70 Kč** a výdaje v roce 2017 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“ činily celkem **382 690 902,89 Kč**.

Skutečné příjmy v roce 2017 po konsolidaci (bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“) činily celkem **112 378 168,46 Kč** a skutečné výdaje v roce 2017 po konsolidaci (bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“) činily celkem **129 078 431,65 Kč**.

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu Města Nepomuk za rok 2017 je uvedeno v tabulce č.1 a tabulce č.2.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2017

		Příjmy v roce 2017 (Kč)	Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet 2017	příjmy za rok 2017	% plnění ke schválenému k rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
	položka	Daňové příjmy a poplatky	49 970 000	56 214 190	58 053 489,07	116,18	103,27
	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	10 500 000	10 500 000	11 181 791,45	106,49	106,49
	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	240 000	240 000	312 568,85	130,24	130,24
	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	930 000	930 000	998 836,34	107,40	107,40
	1121	Daň z příjmů právnických osob	10 800 000	10 800 000	10 633 571,41	98,46	98,46
	1211	DPH	20 000 000	20 000 000	21 571 088,21	107,86	107,86
	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu		58 740	58 969,00		100,39
	1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	2 000 000	2 000 000	1 951 303,00	97,57	97,57
	1341	Poplatek ze psů	100 000	100 000	85 012,00	85,01	85,01
	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	200 000	200 000	180 463,00	90,23	90,23
		Ostatní daně a poplatky	300 000	300 000	162 064,00	54,02	54,02
	1361	Správní poplatky	2 600 000	2 600 000	2 325 550,00	89,44	89,44
	1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů	100 000	100 000	267 181,19	267,18	267,18
	1511	Daň z nemovitých věcí	2 200 000	2 200 000	2 139 640,62	97,26	97,26
	položka	Nedaňové příjmy	28 160 000	28 622 000	23 720 577,99	84,24	82,88
	21xx	Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	21 560 000	21 872 000	21 303 805,51	98,81	97,40
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	6 750 000	6 700 000	5 594 648,69	82,88	83,50
	2112	Příjmy z prodeje zboží	450 000	450 000	153 205,00	34,05	34,05
	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		100 000	66 002,53		66,00
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	250 000	250 000	247 048,00	98,82	98,82
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	14 100 000	14 100 000	14 978 588,29	106,23	106,23
	2141	Příjmy z úroků	10 000	10 000	2 991,70	29,92	29,92
	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend		262 000	261 321,30		99,74
	22xx	Přijaté sankční platby a vratky transferů	5 000 000	5 000 000	876 528,36	17,53	17,53
	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	5 000 000	5 000 000	876 528,36	17,53	17,53
	23xx	Příjmy z prodeje nakapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	1 300 000	1 450 000	1 085 579,12	83,51	74,87
	2321	Přijaté neinvestiční dary		100 000	79 379,00		79,38
	2322	Přijaté pojistné náhrady		100 000	56 800,00		56,80
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 000 000	850 000	391 455,47	39,15	46,05
	2328	Neidentifikované příjmy			1 509,00		
	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	300 000	400 000	556 435,65	185,48	139,11
	24xx	Přijaté splátky půjčených prostředků	300 000	300 000	454 665,00	151,56	151,56

2420	Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů	300 000	300 000	454 665,00	151,56	151,56
položka	Kapitálové příjmy	7 550 000	7 550 000	12 063 041,67	159,78	159,78
3111	Příjmy z prodeje pozemků	4 500 000	4 450 000	5 216 792,67	115,93	117,23
3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	3 000 000	3 000 000	6 774 349,00	225,81	225,81
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	50 000	100 000	71 900,00	143,80	71,90
položka	Přijaté transfery	12 041 700	18 554 380	18 541 059,73	153,97	99,93
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	84 920	84 921,00		100,00
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	11 915 700	12 178 600	12 178 600,00	102,21	100,00
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	96 000	4 033 020	4 033 000,77	4 201,04	100,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	30 000	30 000	16 700,96	55,67	55,67
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		1 324 810	1 324 808,00		100,00
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů		653 030	653 029,00		100,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		250 000	250 000,00		100,00
4134	převody rozpočtových účtů		200 000 000	252 952 610,24		126,48
4139	Sociální fond	600 000	700 000	659 861,00	109,98	94,27

Příjmy celkem	98 321 700	311 640 570	365 990 639,70	372,24	117,44
----------------------	-------------------	--------------------	-----------------------	---------------	---------------

Tabulka č.2 – Výdaje za rok 2017

Výdaje v roce 2017 (Kč)	Rozpočet na rok 2017			Upravený rozpočet 2017			Běžné výdaje za rok 2017	Kapitálové výdaje za rok 2017	Běžné + kapitálové výdaje za rok 2017	% plnění ke schválenému rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
	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	43 138,72		43 138,72	43,14	43,14
1031 - Pěstební činnost (lesní hospodářství)	2 500 000		2 500 000	3 092 350		3 092 350	3 060 285,06		3 060 285,06	122,41	98,96
1036 - Správa v lesním hospodářství	100 000		100 000	465 780		465 780	398 982,00		398 982,00	398,98	85,66
2143 - Cestovní ruch	500 000		500 000	705 000		705 000	625 298,00		625 298,00		88,69
2212 - Silnice	3 000 000	4 600 000	7 600 000	2 385 000	3 500 000	5 885 000	1 194 847,23	1 963 333,66	3 158 180,89	41,56	53,66
2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací		2 550 000	2 550 000		1 550 000	1 550 000		1 003 327,00	1 003 327,00	39,35	64,73
2221 - Provoz veřejné silniční dopravy		700 000	700 000		400 000	400 000		91 134,84	91 134,84	13,02	22,78
2292 - Dopravní obslužnost				115 000		115 000	112 650,00		112 650,00		97,96
2310 - Pitná voda	500 000	2 550 000	3 050 000	1 100 000	3 103 030	4 203 030	1 032 346,23	1 635 552,00	2 667 898,23	87,47	63,48
2321 - Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	400 000	3 200 000	3 600 000	565 000	1 350 000	1 915 000	326 104,31	992 200,00	1 318 304,31	36,62	68,84
3111 - Předškolní zařízení	1 472 500	100 000	1 572 500	1 790 630	100 000	1 890 630	1 790 634,00		1 790 634,00	113,87	94,71
3113 - Základní školy	3 913 000	3 300 000	7 213 000	3 938 000	4 700 000	8 638 000	3 825 000,00	4 690 656,46	8 515 656,46	118,06	98,58
3231 - Základní umělecké školy	194 000		194 000	194 000		194 000	194 000,00		194 000,00	100,00	100,00
3314 - Činnosti knihovnické	900 000		900 000	1 364 500		1 364 500	1 271 928,86		1 271 928,86	141,33	93,22
3319 - Ostatní záležitosti kultury	4 200 000		4 200 000	4 745 000		4 745 000	4 725 804,98		4 725 804,98	112,52	99,60
3322 - Zachování a obnova kulturních památek				139 900		139 900	139 900,00		139 900,00	#DIV/0!	100,00

3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant)	250 000		250 000	293 200		293 200	279 200,00		279 200,00	111,68	95,23
3330 - Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	200 000		200 000	350 000		350 000	350 000,00		350 000,00	175,00	100,00
3412 - Sportovní zařízení v majetku obce	150 000	1 000 000	1 150 000	150 000		150 000	134 475,00		134 475,00	11,69	89,65
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost (městské granty)	700 000		700 000	800 000		800 000	790 540,00		790 540,00	112,93	98,82
3421 - Využití volného času mládeže	100 000	300 000	400 000	100 000		100 000	87 121,51		87 121,51	21,78	87,12
3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace (FÉNIX)				250 000		250 000	242 952,80		242 952,80		97,18
3612 - Bytové hospodářství	8 300 000	4 200 000	12 500 000	7 550 000	5 350 000	12 900 000	7 127 560,84	4 471 795,00	11 599 355,84	92,79	89,92
3613 - Nebytové hospodářství	2 100 000	13 900 000	16 000 000	2 100 000	15 850 000	17 950 000	1 873 433,39	15 062 089,73	16 935 523,12	105,85	94,35
3619 - Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství	0	500 000	500 000		500 000	500 000		45 700,00	45 700,00	9,14	9,14
3631 - Veřejné osvětlení	600 000	4 100 000	4 700 000	750 000	4 500 000	5 250 000	620 468,19	3 775 020,70	4 395 488,89	93,52	83,72
3632 - Pohřebnictví	15 000		15 000	15 000		15 000	4 157,70		4 157,70	27,72	27,72
3635 - Územní plánování	0	700 000	700 000		1 300 000	1 300 000		1 286 956,00	1 286 956,00	183,85	99,00
3639 - Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	5 900 000		5 900 000	6 732 820		6 732 820	6 679 344,14		6 679 344,14	0,00	99,21
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	3 130 000		3 130 000	3 130 000	100 000	3 230 000	2 399 389,82	54 750,00	2 454 139,82	78,41	75,98
3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (místní hospodářství)	1 200 000		1 200 000	1 258 740		1 258 740	1 150 768,93		1 150 768,93	95,90	91,42
4339 - Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství (pěstounská péče)	96 000		96 000	156 000		156 000	144 218,10		144 218,10	150,23	92,45
4349 - Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatelstva				10 000		10 000	10 000,00		10 000,00		100,00
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení	700 000		700 000	1 084 410		1 084 410	803 310,00		803 310,00	114,76	74,08
5212 - Ochrana obyvatelstva	20 000		20 000	20 000		20 000	5 540,37		5 540,37	27,70	27,70
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	40 000		40 000	40 000		40 000	16 908,00		16 908,00	42,27	42,27

5512 - Požární ochrana - dobrovolná část	676 000	2 800 000	3 476 000	812 060	11 300 000	12 112 060	808 486,01	10 615 853,04	11 424 339,05	328,66	94,32
<i>z toho</i> <i>SDH Nepomuk</i>	650 000	2 800 000	3 450 000	711 060	11 300 000	12 011 060	707 660,99	10 615 853,04	11 323 514,03	328,22	94,28
<i>SDH Dvorec</i>	26 000		26 000	101 000		101 000	100 825,02		100 825,02	387,79	99,83
6112 - Zastupitelstva obcí	1 900 000		1 900 000	1 900 000		1 900 000	1 781 550,00		1 781 550,00	93,77	93,77
6114 - Volby do Parlamentu ČR	0		0	54 920		54 920	53 992,20		53 992,20		98,31
6118 - Volby prezidenta republiky	0		0	30 000		30 000			0,00		
6171 - Činnost místní správy	33 200 000	850 000	34 050 000	33 049 580	1 500 000	34 549 580	30 278 598,28	2 029 135,00	32 307 733,28	94,88	93,51
6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)	80 000		80 000	80 000		80 000	53 544,67		53 544,67	66,93	66,93
6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	600 000		600 000	200 700 000		200 700 000	253 612 471,24		253 612 471,24	42 268,75	126,36
6399 - Ostatní finanční operace	2 000 000		2 000 000	8 185 450		8 185 450	6 797 736,39		6 797 736,39	339,89	83,05
6402 - Finanční vypořádání minulých let	20 000		20 000	20 000		20 000	6 630,49		6 630,49	33,15	33,15
6409 - Ostatní činnosti jinde nazařazené (příspěvek do mikroregionu)	185 000		185 000	185 000		185 000	120 082,00		120 082,00	64,91	64,91
Vytváření rezerv	250 000		250 000	250 000		250 000					
<i>na lesní, rybářskou a mysliveckou stráž</i>	50 000		50 000	50 000		50 000,00					
<i>rezerva na likvidaci katastrof</i>	50 000		50 000	50 000		50 000,00					
<i>rezerva na krizové stravy</i>	150 000		150 000	150 000		150 000,00					
	80 191 500	45 350 000	125 541 500	290 757 340	55 103 030	345 860 370	334 973 399,46	47 717 503,43	382 690 902,89	304,83	110,65
Výdaje celkem	125 541 500		500	345 860 370			382 690 902,89			0,00	0,00

Výdaje v roce 2017 byly o 16 700 263,19 Kč **vyšší než příjmy**. Plnění rozpočtu v roce 2017 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých paragrafů a položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Rozpočet v roce 2017 byl upravován celkem 13-ti rozpočtovými opatřeními. Všechna rozpočtová opatření jsou dostupná na adrese <https://www.nepomuk.cz/obcan/rozpocet-mesta-rok-2017/>

Příjmy rozpočtu v roce 2017 tvořily příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a příjmy v podobě přijatých transferů.

Daňové příjmy v roce 2017 činily 58 053 489,07 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 za lázeňský nebo rekreační pobyt, poplatek ze vstupného, poplatek z ubytovací kapacity a ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené.

Nedaňové příjmy v roce 2017 činily 23 720 577,99 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 nemovitostí a jejich částí*
- *Příjmy z úroků*
- *Příjmy z podílů na zisku a dividend*

Přijaté sankční platby a vratky transferů

- *Sankční platby přijaté od jiných subjektů*

Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy

- *Přijaté neinvestiční dary*
- *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 2017 činily 12 063 041,67 Kč a tvořily je příjmy z prodeje pozemků, příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí a příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku.

Přijaté transfery v roce 2017 činily 18 541 059,73 Kč a tvořili je transfery neinvestiční a investiční, transfery s účelovým znakem a transfery bez účelového znaku. Přehled všech přijatých transferů v roce 2017 je uveden v příloze č. 3. Všechny přijaté transfery v roce 2017, které podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2017, byly řádně a v termínu finančně vypořádány (příloha č. 8).

Výdaje byly v roce 2017 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, sběr a 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 Parlamentu ČR, 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 2017 patřily neinvestiční příspěvky na provoz 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.

V roce 2017 poskytlo město Nepomuk ze svého rozpočtu dotace a návratné finanční výpomoci jiným subjektům v celkové výši 3 590 895 Kč. Dotace byly poskytovány v rámci městských dotačních programů a mimo rámec těchto programů.

Ve schválených dotačních programech na rok 2017 bylo vyplaceno 1 026 000 Kč.

Dotační program	Vyplaceno
Podpora volnočasových aktivit dětí a mládeže	220 000 Kč
Podpora kulturních akcí	120 000 Kč
Podpora sportovních akcí	120 000 Kč
Podpora činnosti neziskových organizací	330 000 Kč
Obnova historického jádra města Nepomuku	236 000 Kč

Mimo dotační programy byly vyplaceny dotace ve výši 948 186 Kč a návratné finanční výpomoci ve výši 1 616 709 Kč. Přehled o všech vyplacených dotacích a návratných finančních výpomocích z rozpočtu města Nepomuk je uveden v příloze č. 6.

Na kapitálové výdaje bylo na rok 2017 rozpočtováno 48 350 000 Kč. Jednotlivými úpravami rozpočtu byly rozpočtované finanční prostředky na kapitálové výdaje navýšeny na 55 103 030 Kč. Z této rozpočtované částky bylo v roce 2017 proinvestováno 47 717 503,43 Kč. Podrobný 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.

Město Nepomuk si v roce 2017 vzalo úvěr na nákup elektroautomobilu ve výši 638 000 Kč. V roce 2017 bylo z půjčené částky splaceno 21 877,89 Kč (1 x 137,31 + 2 x 10 870,29).

K závěrečnému účtu Města Nepomuk za rok 2017 je přiloženo vyúčtování hospodářského výsledku příspěvkových organizací. Hospodářský výsledek Základní školy Nepomuk, Mateřské školy Nepomuk a Základní umělecké školy Nepomuk za rok 2017 s návrhy řešení na rozdělení hospodářského výsledku je následující.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	212 117,69	212 117,69	
ZŠ Nepomuk	74 812,14	34 812,14	40 000
ZUŠ Nepomuk	-79 770,20*		

* záporný hospodářský výsledek ZUŠ Nepomuk je krytý z rezervního fondu

Stav majetku Města Nepomuk a informace o jeho inventarizaci k 31.12.2017 je uveden v příloze č. 7.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2017 jsou náklady celkem 92 552 294,63 Kč; výnosy 102 445 723,36 Kč; výsledek hospodaření dle výkazu zisku a ztráty činí zisk 9 893 428,73 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2017 je také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2017.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 11.05.2018