

Návrh závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2014

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 2014 byl sestaven a následně schválen Zastupitelstvem Města Nepomuk na svém jednání dne 19.12.2013.

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2014 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 2014 je uvedeno v tabulce č.1 a tabulce č.2. Příjmy v roce 2014 celkem činily **290.418.658,86 Kč** a výdaje v roce 2014 činily **286.019.352,62 Kč**.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2014

Příjmy za období leden - prosinec 2014					
	Schválený rozpočet na rok 2014 (Kč)	Upravený rozpočet na rok 2014 (Kč)	Příjmy za rok 2014 (Kč)	% plnění ke schválenému rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
Daňové příjmy	39 975 000,00	48 517 740,00	51 224 092,32	128,14	105,58
DPFO § 6	7 800 000,00	8 300 000,00	8 442 076,03	108,23	101,71
DPFO § 7	350 000,00	350 000,00	324 227,23	92,64	92,64
DPFO § 8	700 000,00	1 000 000,00	946 945,05	135,28	94,69
DPPO	7 200 000,00	7 700 000,00	9 063 486,31	125,88	117,71
DPPO za obec	0,00	6 392 740,00	6 392 740,00	0,00	100,00
DPH	17 000 000,00	17 000 000,00	18 066 194,00	106,27	106,27
Daň z nabytí movitých věcí	1 500 000,00	1 750 000,00	2 171 869,37	144,79	124,11
Poplatek - komun.odpad	1 982 000,00	1 982 000,00	1 932 427,00	97,50	97,50
Poplatek ze psů	93 000,00	93 000,00	90 374,00	97,18	97,18
Poplatek za veř.prostranství	200 000,00	200 000,00	196 190,00	98,10	98,10
Poplatek z hracích automatů	700 000,00	1 000 000,00	1 007 248,33	143,89	100,72
Správní poplatky	2 100 000,00	2 400 000,00	2 320 635,00	110,51	96,69
Ostatní daně a poplatky	350 000,00	350 000,00	269 680,00	77,05	77,05
Nedaňové příjmy	30 195 500,00	34 803 990,00	33 274 226,89	110,20	95,60
Příjmy z pronájmu pozemků	380 000,00	380 000,00	176 498,00	46,45	46,45
Příjmy z nebytových prostor	1 000 000,00	1 500 000,00	1 568 468,94	156,85	104,56
Příjmy z pronájmu - bytové h.	12 300 000,00	12 300 000,00	12 589 600,66	102,35	102,35
Příjmy z lesního hospodářství	5 500 000,00	7 000 000,00	6 699 998,46	121,82	95,71
Příjmy z knihovny	40 000,00	40 000,00	24 694,00	61,74	61,74
Příjmy z kultury	500 000,00	500 000,00	478 792,63	95,76	95,76
Příjmy ze hřbitova	150 000,00	200 000,00	191 126,10	127,42	95,56
Pečovatelská služba	100 000,00	100 000,00	98 422,00	98,42	98,42
Úroky	80 000,00	80 000,00	37 182,28	46,48	46,48
Ostatní nedaňové příjmy	10 145 500,00	12 703 990,00	11 409 443,82	112,46	89,81
Vlastní příjmy celkem	70 170 500,00	83 321 730,00	84 498 319,21	120,42	101,41
Dotace celkem	11 654 900,00	20 843 680,00	20 977 822,38	179,99	100,64
4111 - Dotace	0	153 000,00	153 000,00	0	100,00
4112 - Dotace	11 240 900,00	11 240 900,00	11 240 500,00	100,00	100,00
4116 - Dotace	384 000,00	2 727 100,00	2 738 102,00	0	100,40
4121 - Dotace	30 000,00	30 000,00	14 018,53	46,73	46,73
4122 - Dotace	0	606 950,00	746 461,00	0	122,99
4213 - Dotace	0	3 853 810,00	3 853 811,78	0	100,00
4216 - Dotace	0	2 007 320,00	2 007 329,07	0	100,00
4222 - Dotace	0	224 600,00	224 600,00	0	100,00
Příjmy celkem	81 825 400,00	104 165 410,00	105 476 141,59	128,90	101,26
Financování - soc.fond	600 000,00	610 000,00	603 416,00	100,57	98,92
Převody účtů	0	200 000 000,00	184 339 101,27	0	92,17
Příjmy celkem	82 425 400,00	304 775 410,00	290 418 658,86	352,34	95,29

	Schválený rozpočet na rok 2014 (Kč)		Upravený rozpočet na rok 2014 (Kč)		Běžné výdaje 2014 (Kč)	Kapitálové výdaje 2014 (Kč)	Běžné + kapitálové výdaje (Kč)	% plnění ke schválenému rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje					
3722 - Svoz komunálního odpadu	3 130 000,00	0,00	3 750 000,00	0,00	3 745 637,00	0,00	3 745 637,00	119,67	99,88
3745 - Místní hospodářství	5 375 000,00	60 000,00	5 684 750,00	3 690 000,00	5 243 426,10	2 954 364,50	8 197 790,60	150,83	87,45
3900 - Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo (projekt Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce)	0,00	0	1 722 490,00	0,00	1 461 188,00	0,00	1 461 188	0,00	84,83
4339 - Náhradní rodinná péče	384 000,00	0,00	384 000,00	0,00	237 294,32	0,00	237 294,32	61,80	61,80
4351 - Pečovatelská služba	700 000,00	0,00	997 000,00	0,00	627 070,38	0,00	627 070,38	89,58	62,90
5220 - Obrana a krizové řízení	16 500,00	0,00	16 500,00	0,00	2 777,23	0,00	2 777,23	16,83	16,83
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	0,00	0,00	40 000,00	0,00	30 057,00	0,00	30 057,00	0,00	75,14
5512 - Požární ochrana	589 000,00	0,00	647 850,00	0,00	603 823,36	0,00	603 823,36	102,52	93,20
6112 - Zastupitelstvo města	1 900 000,00	0,00	2 150 000,00	0,00	1 983 511,00	0,00	1 983 511,00	104,40	92,26
6115 - Volba do obecního zastupitelstva	0,00	0,00	86 000,00	0,00	73 732,26	0,00	73 732	0,00	85,74
6117 - Volby do Evropského Parlamentu	0,00	0,00	67 000,00	0,00	64 893,69	0,00	64 894	0,00	96,86
Místní správa									
6171 - Činnost místní správy	28 106 400,00	740 000,00	26 510 920,00	9 902 320,00	24 612 333,24	1 540 780,36	26 153 113,60	90,66	71,82
6310 - Služby peněžních ústavů	80 000,00	0,00	100 000,00	0,00	87 387,80	0,00	87 387,80	109,23	87,39
6399 - Platby daní a poplatků	500 000,00	0,00	10 807 140,00	0,00	10 564 339,00	0,00	10 564 339,00	2 112,87	97,75
6399 - Návrtná finanční výpomoc	0,00	0,00	444 350,00	0	444 352,00	0,00	444 352	0,00	100,00
6409 - Příspěvek do mikroregionu	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	81 898,00	0,00	81 898,00	96,35	96,35
Vytváření rezerv	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanční vypořádání	15 000	0	15 000,00	0,00	8 740,99	0,00	8 740,99	58,27	58,27
Příspěvek - sociální fond	600 000,00	0,00	610 000,00	0,00	603 416,00	0,00	603 416,00	100,57	98,92
Převody účtů	0	0	200 000 000,00	0	184 339 101,27	0	184 339 101	0,00	92,17
Výdaje celkem	69 259 310,00	37 320 000,00	285 427 000,00	43 502 320,00	262 240 661,28	23 778 691,34	286 019 352,62	268,36	86,95
	106 579 310,00		328 929 320,00		286 019 352,62				

Z uvedeného vyplývá, že příjmy v roce 2014 byly o **4.399.306,24 Kč vyšší než výdaje**. Plnění rozpočtu v roce 2014 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Příjmy rozpočtu tvoří příjmy vlastní a příjmy v podobě dotací. Vlastní příjmy tvoří příjmy daňové a nedaňové.

Mezi daňové příjmy patří daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, z podnikání, z kapitálových výnosů, daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů právnických osob za obec, daň z přidané hodnoty, daň z nabytí nemovitých věcí, správní poplatky, poplatek za užívání veřejného prostranství, poplatek ze psů, poplatek za komunální odpad, poplatek z hracích automatů a ostatní daně a poplatky, kam patří poplatek ze vstupného a poplatek z bytovací kapacity.

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

Příjmy podrobně dle položek jsou uvedeny v příloze č.1.

Dotace v roce 2014 tvořily dotace s účelovým znakem a dotace bez účelového znaku. Přehled o všech dotacích je uveden v příloze č. 3. Všechny přijaté dotace v roce 2014 s účelovým znakem podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2014, které bylo v termínu a řádně vyúčtováno. Jednalo se o Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR, Úřad práce, Ministerstvo kultury ČR, Státní zemědělský intervenční fond, Státní fond životního prostředí, Státní fond dopravní infrastruktury a Krajský úřad Plzeňského kraje. Rovněž dotace bez účelového znaku byly řádně vyúčtovány (příloha č. 7).

Výdaje byly v roce 2014 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, zachování a obnovu kulturních památek, na činnost registrovaných církví a náboženských společností, provoz sportovních zařízení, na podporu zájmových organizací, veřejné osvětlení, pohřebnictví, svoz komunálních odpadů, na činnosti související se službami pro obyvatelstvo (projekt „Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce“), pečovatelskou službu, pěstounskou péči, obranu a krizové řízení, bezpečnost a veřejný pořádek, požární ochranu, zastupitelstvo obce, činnost místní správy, na služby peněžních ústavů, platby daní a poplatků státnímu rozpočtu, ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně (návrtné finanční výpomoc), příspěvek do mikroregionu a sociálního fondu. Do běžných výdajů také v roce 2014 patřily neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím – Mateřská škola Nepomuk, Základní škola Nepomuk a Základní umělecká škola Nepomuk. V roce 2014 byly vynaloženy finanční prostředky i na volby, jednalo se o volby do Evropského parlamentu a o volby do zastupitelstev územních samosprávných celků.

Běžné výdaje podrobně dle položek jsou uvedeny v příloze č.2.

Přehled o kapitálových výdajích je uveden v příloze č. 4.

Součástí závěrečného účtu je také přehled příjmů a výdajů ze sociálního fondu. Tento přehled je uveden v příloze č.5.

K závěrečnému účtu Města Nepomuk za rok 2014 je přiloženo vyúčtování hospodářského výsledku příspěvkových organizací. Hospodářský výsledek Základní školy Nepomuk, Mateřské školy Nepomuk a Základní umělecké školy Nepomuk za rok 2014 s návrhy řešení na rozdělení hospodářského výsledku je následující.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	131.509,95	111.509,95	20.000,00
ZŠ Nepomuk	403.628,30	123.274,07	280.354,23
ZUŠ Nepomuk	4.367,05	4.367,05	0

Stav majetku Města Nepomuk k 31.12.2014 je uveden v příloze č. 6.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2014 jsou náklady celkem 79.613.582,28 Kč, výnosy 92.915.930,17 Kč, výsledek hospodaření po zdanění činí zisk 13.302.347,89 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2014 je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2014. Při přezkoumání hospodaření Města Nepomuk za rok 2014 dle zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve znění pozdějších předpisů nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 14.4.2015