

Návrh závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2015

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 2015 byl sestaven a následně schválen Zastupitelstvem Města Nepomuk na svém jednání dne 18.12.2014.

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2015 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 2015 jsou uvedeny v tabulce č.1 a tabulce č.2.

Příjmy v roce 2015 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **320 395 993,45 Kč** a výdaje v roce 2015 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody FKSP a SF obcí, krajů“ činily celkem **324 798 432,18 Kč**.

Skutečné příjmy v roce 2015 bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **109 222 712,46 Kč** a skutečné výdaje v roce 2015 bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody FKSP a SF obcí, krajů“ činily celkem **113 625 151,19 Kč**.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2015

Příjmy	Rozpočet na rok 2015 (Kč)	Upravený rozpočet na rok 2015 (Kč)	Příjmy za rok 2015 (Kč)	% plnění ke schválenému k rozpočtu	% plnění k upravenému k rozpočtu
Daňové příjmy a poplatky	40 615 000,00	46 124 000,00	49 360 659,28	121,53	107,02
DPFO § 6	8 000 000,00	8 000 000,00	8 770 433,43	109,63	109,63
DPFO § 7	370 000,00	370 000,00	348 886,39	94,29	94,29
DPFO § 8	1 000 000,00	1 000 000,00	1 001 135,10	100,11	100,11
DPPO	8 000 000,00	8 000 000,00	9 291 102,41	116,14	116,14
DPPO za obec	0,00	4 444 000,00	4 443 910,00		100,00
DPH	17 000 000,00	17 000 000,00	17 896 676,01	105,27	105,27
Poplatek - komun.odpad	2 000 000,00	2 000 000,00	1 915 186,00	95,76	95,76
Poplatek ze psů	95 000,00	110 000,00	99 796,00	105,05	90,72
Poplatek za veř.prostranství	200 000,00	200 000,00	179 516,00	89,76	89,76
Poplatek z hracích automatů	200 000,00	400 000,00	311 659,94	155,83	77,91
Správní poplatky	2 000 000,00	2 650 000,00	2 602 525,00	130,13	98,21
Daň z nabytí nemovitých věcí	1 500 000,00	1 700 000,00	2 279 614,00	151,97	134,09
Ostatní daně a poplatky	250 000,00	250 000,00	220 219,00	88,09	88,09
Nedaňové a kapitálové příjmy	34 392 000,00	35 686 640,00	33 493 343,70	97,39	93,85
Příjmy z lesního hospodářství	6 000 000,00	6 600 000,00	6 438 039,26	107,30	97,55
Příjmy z knihovny	30 000,00	30 000,00	24 140,00	80,47	80,47
Příjmy z kultury	700 000,00	700 000,00	634 500,49	90,64	90,64
Příjmy z pronájmu - bytové h.	12 000 000,00	12 000 000,00	12 306 310,00	102,55	102,55
Příjmy ze hřbitova	200 000,00	200 000,00	169 924,00	84,96	84,96
Pečovatelská služba	100 000,00	130 000,00	126 132,00	126,13	97,02
Příjmy z pronájmu pozemků	200 000,00	200 000,00	201 278,00	100,64	100,64
Příjmy z nebytových prostor	1 600 000,00	1 600 000,00	1 658 583,08	103,66	103,66
Příjmy z úroků	50 000,00	50 000,00	20 416,32	40,83	40,83
Ostatní nedaňové a kapitálové příjmy	13 512 000,00	14 176 640,00	11 914 020,55	88,17	84,04
Vlastní příjmy celkem	75 007 000,00	81 810 640,00	82 854 002,98	110,46	101,28
Dotace celkem	11 638 500,00	27 123 360,00	26 368 709,48	226,56	97,22
4112 – Dotace	11 240 500,00	11 237 500,00	11 237 500,00	99,97	100,00
4113 – Dotace	0,00	28 730,00	28 722,07		99,97
4116 – Dotace	368 000,00	3 148 480,00	3 148 551,40	855,58	100,00
4121 – Dotace	30 000,00	33 000,00	9 837,41	32,79	29,81
4122 – Dotace	0,00	991 960,00	991 962,00		100,00
4213 – Dotace	0,00	989 250,00	846 405,06		85,56
4216 – Dotace	0,00	10 544 440,00	9 955 731,54		94,42
4222 – Dotace	0,00	150 000,00	150 000,00		100,00
Převody účtů	0,00	200 000 000,00	210 689 510,99		105,34
Financování - soc.fond	600 000,00	600 000,00	483 770,00	80,63	80,63
Příjmy celkem	87 245 500,00	309 534 000,00	320 395 993,45	367,23	103,51

Tabulka č.2 – Výdaje za rok 2015

Výdaje	Rozpočet na rok 2015 (Kč)		Upravený rozpočet 2015 (Kč)		Běžné výdaje za rok 2015 (Kč)	Kapitálové výdaje za rok 2015 (Kč)	Běžné + kapitálové výdaje za rok 2015 (Kč)	% 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	50 000,00		200 000,00		80 226,52		80 226,52	160,45	40,11
1031 - Pěstební činnost (lesní hospodářství)	3 000 000,00		3 319 950,00		3 038 344,62		3 038 344,62	101,28	91,52
1036 - Správa v lesním hospodářství	50 000,00		538 890,00		488 888,00		488 888,00	977,78	90,72
2212 - Silnice	3 060 000,00	12 500 000,00	3 060 000,00	12 650 330,00	1 875 941,12	8 931 143,56	10 807 084,68	69,45	68,79
2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací		50 000,00		160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2310 - Pitná voda	500 000,00	950 000,00	500 000,00	1 538 280,00	191 360,89	1 158 237,04	1 349 597,93	93,08	66,21
2321 - Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	400 000,00	0,00	400 000,00	620 000,00	38 335,94	506 505,88	544 841,82	136,21	53,42
3111 - Předškolní zařízení	1 693 410,00		1 693 410,00		1 693 413,00		1 693 413,00	100,00	100,00
3113 - Základní školy	4 120 000,00	16 500 000,00	4 220 000,00	18 606 660,00	4 207 600,00	17 330 728,91	21 538 328,91	104,45	94,36
3231 - Základní umělecké školy	189 000,00		189 000,00		189 000,00		189 000,00	100,00	100,00
3314 - Činnosti knihovnické	900 000,00		1 328 570,00		1 176 253,77		1 176 253,77	130,69	88,54
3319 - Ostatní záležitosti kultury	4 500 000,00	100 000,00	4 630 000,00	0,00	4 161 036,41	0,00	4 161 036,41	88,53	89,87
<i>z toho</i> <i>Kultura</i>	3 545 000,00	100 000,00	3 525 000,00	0,00	3 413 131,65	0,00	3 413 131,65	93,64	96,83
<i>Rodný dům A.Němejce</i>	105 000,00		105 000,00		94 917,77		94 917,77	90,40	90,40
<i>Partnerská města</i>	50 000,00		50 000,00		21 337,60		21 337,60	42,68	42,68
<i>Nové kulturní akce</i>	430 000,00		480 000,00		270 331,00		270 331,00	62,87	56,32
<i>Propagace Nepomuka</i>	400 000,00		400 000,00		291 318,39		291 318,39	72,83	72,83
<i>Pivní slavnosti</i>	70 000,00		70 000,00		70 000,00		70 000,00	100,00	100,00
3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant)	200 000,00		200 000,00		167 000,00		167 000,00	83,50	83,50
3330 - Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	200 000,00		200 000,00		200 000,00		200 000,00	100,00	100,00

Výdaje	Rozpočet na rok 2015 (Kč)		Upravený rozpočet 2015 (Kč)		Běžné výdaje za rok 2015 (Kč)	Kapitálové výdaje za rok 2015 (Kč)	Běžné + kapitálové výdaje za rok 2015 (Kč)	% plnění ke schválenému rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje					
3412 - Sportovní zařízení v majetku obce	100 000,00		200 000,00		176 861,60		176 861,60	176,86	88,43
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost (městské granty)	500 000,00		500 000,00		483 000,00		483 000,00	96,60	96,60
3421 - Využití volného času mládeže	150 000,00	0,00	50 000,00	400 000,00	14 260,00	120 967,00	135 227,00	90,15	30,05
3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	156 840,00	156 840,00	0,00	78,42
3611 - Podpora individuální bytové výstavby	0,00	500 000,00	0,00	900 000,00	0,00	832 268,26	832 268,26	166,45	92,47
3612 - Bytové hospodářství	8 206 000,00	2 800 000,00	7 956 000,00	2 780 000,00	7 168 106,67	852 349,02	8 020 455,69	72,87	74,71
3613 - Nebytové hospodářství	2 280 000,00	1 200 000,00	2 280 000,00	1 400 000,00	1 928 138,74	103 414,00	2 031 552,74	58,38	55,21
3619 - Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3631 - Veřejné osvětlení	600 000,00	100 000,00	600 000,00	343 620,00	591 803,14	226 939,10	818 742,24	116,96	86,77
3632 - Pohřebnictví	15 000,00		15 000,00		1 930,61		1 930,61	12,87	12,87
3635 - Územní plánování	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3636 - Územní rozvoj	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3639 - Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	0,00	0,00	200 000,00	2 720 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	85,62
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	3 130 000,00		3 430 000,00		3 302 312,45		3 302 312,45	105,51	96,28
3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (místní hospodářství)	5 400 000,00	200 000,00	5 690 540,00	2 983 650,00	5 461 203,90	2 399 823,72	7 861 027,62	142,93	90,63
3900 - Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo (projekt Systémová podpora rozvoje meziobecní spolupráce)	500 000,00		1 264 640,00		1 149 570,00		1 149 570,00	229,91	90,90
4339 - Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství (pěstounská péče)	368 000,00		216 000,00		162 370,30		162 370,30	44,12	75,17
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení	700 000,00		1 092 760,00		651 572,76		651 572,76	93,08	59,63
5212 - Ochrana obyvatelstva	16 500,00		16 500,00		3 003,98		3 003,98	18,21	18,21

Výdaje	Rozpočet na rok 2015 (Kč)		Upravený rozpočet 2015 (Kč)		Běžné výdaje za rok 2015 (Kč)	Kapitálové výdaje za rok 2015 (Kč)	Běžné + kapitálové výdaje za rok 2015 (Kč)	% plnění ke schválenému rozpočtu	% plnění k upravenému rozpočtu
	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje					
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	40 000,00		40 000,00		31 854,00		31 854,00	79,64	79,64
5512 - Požární ochrana - dobrovolná část	535 000,00	250 000,00	564 130,00	150 000,00	553 210,58	98 322,18	651 532,76	83,00	91,23
<i>z toho SDH Nepomuk</i>	511 000,00	250 000,00	540 130,00	0,00	535 698,72	0,00	535 698,72	70,39	99,18
<i>SDH Dvorec</i>	24 000,00	0,00	24 000,00	150 000,00	17 511,86	98 322,18	115 834,04	482,64	66,57
6112 - Zastupitelstva obcí	1 900 000,00		1 900 000,00		1 724 743,00		1 724 743,00	90,78	90,78
6171 - Činnost místní správy	27 106 000,00	510 000,00	30 044 800,00	5 808 180,00	28 124 261,33	3 346 708,00	31 470 969,33	113,96	87,78
6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)	80 000,00		80 000,00		60 629,33		60 629,33	75,79	75,79
6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	600 000,00		200 600 000,00		211 173 280,99		211 173 280,99		105,27
6399 - Ostatní finanční operace	2 000 000,00		6 944 000,00		5 832 272,81		5 832 272,81	291,61	83,99
6402 - Finanční vypořádání minulých let	14 500,00		27 000,00		26 368,05		26 368,05	181,85	97,66
6409 - Ostatní činnosti jinde nazařazené (příspěvek do mikroregionu)	185 000,00		185 000,00		106 031,00		106 031,00	57,31	57,31
Vytváření rezerv	250 000,00		250 000,00		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
souhrn	73 538 410,00	36 360 000,00	284 626 190,00	51 560 720,00	286 234 185,51	38 564 246,67	324 798 432,18	295,54	96,61
Výdaje celkem	109 898 410,00 Kč		336 186 910,00 Kč		324 798 432,18 Kč		324 798 432,18 Kč	295,54	96,61

Z uvedeného vyplývá, že příjmy v roce 2015 byly o **4 402 438,73 Kč nižší než výdaje**. Plnění rozpočtu v roce 2015 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých paragrafů a položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Příjmy rozpočtu tvoří příjmy vlastní a příjmy v podobě přijatých transferů (dále jen dotace dotace). Vlastní příjmy tvoří příjmy daňové, nedaňové a kapitálové.

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, poplatek z ubytovací kapacity, poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt 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 tvořily příjmy z prodeje pozemků, z prodeje ostatních nemovitostí (bytů) a příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku.

Dotace v roce 2015 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 2015, které podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2015, byly řádně a v termínu finančně vypořádány (příloha č. 7).

Výdaje byly v roce 2015 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, ochranu obyvatelstva (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 (návrtná finanční výpomoc), příspěvek do mikroregionu a sociálního fondu a na činnosti registrovaných církví a náboženských společností. Do běžných výdajů také v roce 2015 patřily neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím – Mateřská škola Nepomuk, Základní škola Nepomuk a Základní umělecká škola Nepomuk. V příloze č.1 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. Tento přehled je uveden v příloze č.5.

K závěrečnému účtu Města Nepomuk za rok 2015 je přiloženo vyúčtování hospodářského výsledku příspěvkových organizací. Hospodářský výsledek Základní školy Nepomuk, Mateřské školy Nepomuk a Základní umělecké školy Nepomuk za rok 2015 s návrhy řešení na rozdělení hospodářského výsledku je následující.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	250 739,38	220 739,38	30 000,00
ZŠ Nepomuk	167 755,73	67 755,73	100 000,00
ZUŠ Nepomuk	54 123,65	11 123,65	43 000,00

Stav majetku Města Nepomuk a informace o jeho inventarizaci k 31.12.2015 je uveden v příloze č. 6.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2015 jsou náklady celkem 76 696 144,35 Kč, výnosy 90 054 730,15 Kč, výsledek hospodaření činí zisk 13 358 585,80 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2015 je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2015.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 12.05.2016