

Závěrečný účet města Nepomuk za rok 2020

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 2020 byl sestaven a následně schválen zastupitelstvem Města Nepomuk dne 12.12.2019 (USN-Z4-155/2019). Rozpočet na rok 2020 byl schválen jako deficitní s deficitem 35 035 455,25 Kč.

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2020 se vycházelo z platných právních předpisů.

Příjmy v roce 2020 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **340 126 146,86 Kč** a výdaje v roce 2020 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“ činily celkem **330 251 094,29 Kč**.

Skutečné příjmy v roce 2020 po konsolidaci (bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“) činily celkem **145 205 208,63 Kč** a skutečné výdaje v roce 2020 po konsolidaci (bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“) činily celkem **135 330 156,06 Kč**.

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu Města Nepomuk za rok 2020 je uvedeno v tabulce č.1 a tabulce č.2.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2020

vše v Kč

	Příjmy v Kč	Rozpočet na rok 2020 (Kč)	Upravený rozpočet 2020	příjmy leden - prosinec 2020
položka	Daňové příjmy a poplatky	62 340 000	73 627 710	70 074 363,86
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	13 728 000	13 728 000	13 735 831,80
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	260 000	260 000	214 496,36
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	1 040 000	1 040 000	1 308 811,17
1121	Daň z příjmů právnických osob	11 752 000	11 752 000	9 796 562,46
1122	DPPO za obec	0	11 287 710	11 287 710,00
1211	DPH	27 768 000	27 768 000	26 866 142,04
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	0	0	7 036,80
1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	2 080 000	2 080 000	1 993 450,00
1341	Poplatek ze psů	104 000	104 000	82 454,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	208 000	208 000	18 654,00
	Ostatní daně a poplatky	300 000	300 000	133 272,00
1361	Správní poplatky	2 500 000	2 500 000	1 909 500,00
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů	208 000	208 000	370 439,45
1511	Daň z nemovitých věcí	2 392 000	2 392 000	2 350 003,78

položka	Nedaňové příjmy	25 020 000,00	25 020 000,00	30 395 660,69
21xx	Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	20 820 000,00	20 820 000,00	25 301 322,66
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	7 620 000	7 620 000	13 002 463,79
2112	Příjmy z prodeje zboží	200 000	200 000	152 392,03
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0	0	121 546,50
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	300 000	300 000	358 695,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	12 500 000	12 500 000	11 545 295,62
2141	Příjmy z úroků	200 000	200 000	118 982,85
2143	Kursově rozdíly v příjmech	0	0	1 946,87
22xx	Přijaté sankční platby a vratky transferů	3 700 000	3 700 000	2 696 102,33
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	3 700 000	3 700 000	2 696 102,33
23xx	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	500 000	500 000	2 398 235,70
2321	Přijaté neinvestiční dary	0	0	1 336 101,81
2322	Přijaté pojistné náhrady	0	0	102 790,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	250 000	250 000	381 941,04
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	250 000	250 000	577 402,85

položka	Kapitálové příjmy	5 000 000	5 000 000	13 488 026,00
3111	Příjmy z prodeje pozemků	1 500 000	1 500 000	3 565 500,00
3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí	3 500 000	3 500 000	9 741 676,00
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	0	0	180 850,00

položka	Dotace	14 599 200	31 273 990	31 247 158,08
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	4 813 470	4 813 470,00
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	14 499 200	15 517 500	15 517 500,00
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0	8 570 330	8 570 320,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	100 000	150 000	123 181,88
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0	1 772 690	1 772 686,20
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0	450 000	450 000,00
4134	Převody rozpočtových účtů	0	300 000 000	194 029 864
4139	Ostatní převody z vlastních fondů	700 000	900 000	891 074
	Příjmy celkem	107 659 200	435 821 700	340 126 146,86

Tabulka č.2 – Výdaje za rok 2020

Výdaje	Rozpočet na rok 2020			Upravený rozpočet 2020			vše v Kč		
	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné + kapitálové výdaje	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Běžné + kapitálové výdaje	Běžné výdaje leden - prosinec 2020	Kapitálové výdaje leden - prosinec 2020	Běžné + kapitálové výdaje leden - prosinec 2020
1014 - Ozdravování hospodářských zvířat, polních a speciálních plodin a zvláštní veterinární péče	80 000		80 000	80 000		80 000	17 300,76		17 300,76
1032 - Podpora ostatních produkčních činností	6 000 000	0	6 000 000	9 006 070	50 000	9 056 070	7 495 771,88	36 300,00	7 532 071,88
1036 - Správa v lesním hospodářství	100 000		100 000	100 000		100 000	66 400,00		66 400,00
2143 - Cestovní ruch	500 000		500 000	575 000		575 000	460 958,34		460 958,34
2212 - Silnice	2 500 000	600 000	3 100 000	2 500 000	900 000	3 400 000	1 395 434,46	284 870,06	1 680 304,52
2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0	500 000	500 000	0	650 000	650 000	0,00	0,00	0,00
2221 - Provoz veřejné silniční dopravy	0	100 000	100 000	0	50 000	50 000	0,00	45 903,57	45 903,57
2292 - Dopravní obslužnost	205 000		205 000	205 000		205 000	167 980,15		167 980,15
2310 - Pitná voda	1 000 000	5 000 000	6 000 000	2 000 000	5 550 000	7 550 000	1 982 006,08	4 125 292,21	6 107 298,29
2321 - Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	800 000	1 400 000	2 200 000	800 000	1 500 000	2 300 000	685 745,06	74 520,00	760 265,06
3111 - Předškolní zařízení	1 737 720	2 500 000	4 237 720	1 737 720	2 500 000	4 237 720	1 737 723,00	24 200,00	1 761 923,00
3113 - Základní školy	3 942 400		3 942 400	4 049 350		4 049 350	4 049 348,20		4 049 348,20
3231 - Základní umělecké školy	111 000	100 000	211 000	111 000	100 000	211 000	111 000,00	0,00	111 000,00
3314 - Činnosti knihovnické	900 000		900 000	1 459 320		1 459 320	1 458 427,82		1 458 427,82
3316 - Vydavatelská činnost	0		0	70 000		70 000	41 672,40		41 672,40
3319 - Ostatní záležitosti kultury	5 500 000	70 000	5 570 000	5 475 000	70 000	5 545 000	4 855 882,09	68 970,00	4 924 852,09
3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant)	250 000		250 000	280 000		280 000	244 483,00		244 483,00
3330 - Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	200 000		200 000	200 000		200 000	150 000,00		150 000,00
3412 - Sportovní zařízení v majetku obce	150 000	350 000	500 000	200 000	350 000	550 000	165 012,82	0,00	165 012,82
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost (městské granty)	800 000		800 000	800 000		800 000	557 750,00		557 750,00
3421 - Využití volného času mládeže	100 000		100 000	100 000		100 000	33 776,97		33 776,97

3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace (FÉNIX)
3612 - Bytové hospodářství
3613 - Nebytové hospodářství
3619 - Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství
3631 - Veřejné osvětlení
3632 - Pohřebnictví
3633 - Výstavba a údržba místních inženýrských sítí
3635 - Územní plánování
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)
4349 - Ostatní sociální péče a pomoc ostatním skupinám obyvatelstva
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení
5212 - Ochrana obyvatelstva
5213 - Krizová opatření
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek
5512 - Požární ochrana - dobrovolná část
<i>z toho SDH Nepomuk</i>
<i>SDH Dvorec</i>
6112 - Zastupitelstva obcí
6115 - Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků
6171 - Činnost místní správy
6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)
6320 - Pojištění funkčně nespecifikované
6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně
6399 - Ostatní finanční operace
6402 - Finanční vypořádání minulých let

1 000 000		1 000 000
7 000 000	6 500 000	13 500 000
2 100 000	4 800 000	6 900 000
0	12 500 000	12 500 000
750 000	1 600 000	2 350 000
20 000	0	20 000
0	400 000	400 000
0	0	0
8 500 000	3 500 000	12 000 000
3 600 000		3 600 000
0	700 000	700 000
1 000 000	100 000	1 100 000
0		0
700 000		700 000
20 000		20 000
0		0
40 000		40 000
919 000	100 000	1 019 000
866 000	100 000	966 000
53 000		53 000
2 500 000		2 500 000
0		0
37 100 000	2 750 000	39 850 000
80 000		80 000
500 000		500 000
700 000		700 000
2 000 000		2 000 000
70 000		70 000

1 000 000		1 000 000
7 000 000	6 500 000	13 500 000
2 100 000	2 280 000	4 380 000
0	13 000 000	13 000 000
750 000	1 200 000	1 950 000
20 000	1 950 000	1 970 000
0	400 000	400 000
0	150 000	150 000
8 502 320	1 700 000	10 202 320
4 700 000		4 700 000
0	700 000	700 000
1 140 000	100 000	1 240 000
20 000		20 000
1 630 350		1 630 350
0		0
20 000		20 000
40 000		40 000
1 006 890	100 000	1 106 890
931 990	100 000	1 031 990
74 900		74 900
2 500 000		2 500 000
112 000		112 000
38 869 420	8 250 470	47 119 890
440 000		440 000
800 000		800 000
300 900 000		300 900 000
15 787 710		15 787 710
70 000		70 000

972 791,51		972 791,51
6 308 367,26	6 322 500,00	12 630 867,26
1 831 721,69	783 891,98	2 615 613,67
0,00	12 523 639,35	12 523 639,35
603 993,35	404 431,61	1 008 424,96
19 028,00	529 611,07	548 639,07
0,00	0,00	0,00
0,00	113 135,00	113 135,00
7 496 467,57	1 566 428,42	9 062 895,99
4 593 927,24		4 593 927,24
0,00	623 332,00	623 332,00
1 126 304,27	0,00	1 126 304,27
20 000,00		20 000,00
999 706,36		999 706,36
0,00		0,00
12 138,37		12 138,37
0,00		0,00
673 284,15	4 658,50	677 942,65
598 760,18	4 658,50	603 418,68
74 523,97		74 523,97
2 335 240,00		2 335 240,00
77 542,00		77 542,00
38 806 949,88	624 950,00	39 431 899,88
439 366,01		439 366,01
698 472,00		698 472,00
194 920 938,23		194 920 938,23
14 210 533,40		14 210 533,40
39 626,20		39 626,20

6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené (příspěvek do mikroregionu)	250 000		250 000	250 000		250 000	231 390,00		231 390,00
Vytváření rezerv	250 000	0	250 000	250 000	0	250 000	0,00	0,00	0,00
na lesní, rybářskou a mysliveckou stráž	50 000		50 000	50 000		50 000	0,00		0,00
rezerva na likvidaci katastrof	50 000		50 000	50 000		50 000	0,00		0,00
rezerva na krizové stravy	150 000		150 000	150 000		150 000	0,00		0,00
	93 975 120	43 570 000	137 545 120	417 657 150	48 050 470	465 707 620	302 094 460,52	28 156 633,77	330 251 094,29
Výdaje celkem	137 545 120			465 707 620			330 251 094,29		

Příjmy v roce 2020 byly o 9 875 052,57 Kč vyšší než výdaje. Plnění rozpočtu v roce 2020 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých paragrafů a položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Rozpočet v roce 2020 byl upravován celkem 13-ti rozpočtovými opatřeními. Všechna rozpočtová opatření jsou dostupná na adrese <https://www.nepomuk.cz/obcan/rozpocet-2020/>.

Příjmy rozpočtu v roce 2020 tvořily příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a příjmy v podobě přijatých transferů.

Daňové příjmy v roce 2020 činily **70 074 363,86 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, poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa, 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 pobytu a ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené.

Nedaňové příjmy v roce 2020 činily **30 395 660,69 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*
- *Kursově rozdíly v příjmech*

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*
- *Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené*

Kapitálové příjmy v roce 2020 činily **13 488 026,00 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 2020 činily **31 247 158,08 Kč** a tvořili je transfery investiční a neinvestiční, transfery s účelovým znakem a transfery bez účelového znaku. Přehled všech přijatých transferů v roce 2020 je uveden v příloze č. 3. Všechny přijaté transfery v roce 2020, které podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2020, byly řádně a v termínu finančně vypořádány.

Výdaje v roce 2020 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, dopravní obslužnost, pitnou vodu, odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly, předškolní zařízení, zkladní školu, základní umělecké školu, činnosti knihovnické, vydavatelskou činnost, 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 a nebytové hospodářství, veřejné osvětlení, pohřebnictví, komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené, sběr a svoz komunálních odpadů, péči o vzhled obcí a veřejnou zeleň, ostatní sociální péči a pomoc ostatním skupinám obyvatelstva, osobní asistenci, pečovatelskou službu a podporu samostatného bydlení, krizová opatření, požární ochranu - dobrovolná část, zastupitelstvo obce, volby do zastupitelstev územních samosprávných celků, 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 2020 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 2020 čerpány žádné finanční prostředky.

Na kapitálové výdaje bylo na rok 2020 rozpočtováno 43 570 000 Kč. Jednotlivými úpravami rozpočtu byly rozpočtované finanční prostředky na kapitálové výdaje navýšeny na 48 050 470 Kč. Z této částky bylo v roce 2020 proinvestováno 28 156 633,77 Kč. Podrobný přehled kapitálových výdajů je uveden v příloze č. 5.

V roce 2020 poskytlo město Nepomuk jiným subjektům dotace v celkové výši 1 318 480,15 Kč. Dotace byly poskytovány v rámci městských dotačních programů a mimo rámec těchto programů.

Na rok 2020 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	165 000	0
Podpora kulturních akcí	120 000	90 000	0
Podpora sportovních akcí	120 000	90 000	0
Podpora činnosti neziskových organizací	340 000	255 000	0
Obnova historického jádra města Nepomuku	250 000	187 500	0

Mimo dotační programy byly z rozpočtu města Nepomuk v roce 2020 vyplaceny dotace ve výši 530 980,15 Kč. Přehled o všech vyplacených dotacích z rozpočtu města Nepomuk v roce 2020 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 2020 byla z půjčené částky splacena jistina ve výši 109 535,25 Kč, úroky činily 4 430,91 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". V roce 2020 byla z půjčené částky splacena jistina ve 5 040 000 Kč, úroky činily 322 423,47 Kč a závazková provize za nevyčerpaný úvěr činila 76 249,98 Kč.

Město Nepomuk zřizuje 3 příspěvkové organizace - Základní školu Nepomuk, Mateřskou školu Nepomuk a Základní uměleckou školu Nepomuk. Účetní závěrky za rok 2020, hospodářský výsledek za rok 2020 a jeho rozdělení do fondů schválila rada města Nepomuk dne 22.03.2021.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	276 789,95	276 789,95	0,-
ZŠ Nepomuk	9 548,86	4 548,86	5 000,-
ZUŠ Nepomuk	98 034,78	48 034,78	50 000,-

Stav majetku Města Nepomuk a informace o jeho inventarizaci k 31.12.2020 je uveden v příloze č. 7.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2020 jsou náklady celkem 182 206 602,08 Kč; výnosy 191 353 212,62 Kč; výsledek hospodaření dle výkazu zisku a ztráty činí zisk 9 146 610,54 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2020 je také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2020.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 20.05.2021