

Návrh závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2018

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 2018 byl sestaven a následně schválen zastupitelstvem Města Nepomuk dne 12.12.2017 (USN-Z3-467/2017). Rozpočet na rok 2018 byl schválen jako deficitní s deficitem 19 638 440 Kč.

Při sestavování a schvalování rozpočtu na rok 2018 se vycházelo z platných právních předpisů.

Příjmy v roce 2018 včetně položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“ činily celkem **374 414 274,28 Kč** a výdaje v roce 2018 včetně položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“ činily celkem **369 035 411,52 Kč**.

Skutečné příjmy v roce 2018 po konsolidaci (bez položky „převody z rozpočtovaných účtů“ a položky „ostatní převody z vlastních fondů“) činily celkem **135 649 139,55 Kč** a skutečné výdaje v roce 2018 po konsolidaci (bez položky „převody vlastním rozpočtovým účtům“ a položky „převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů“) činily celkem **130 270 276,79 Kč**.

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu Města Nepomuk za rok 2018 je uvedeno v tabulce č.1 a tabulce č.2.

Tabulka č.1 – Příjmy za rok 2018

Vše v Kč

	Příjmy	Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet 2018	příjmy leden - prosinec 2018
položka	Daňové příjmy a poplatky	58 220 000	62 852 200	61 958 645,40
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	12 400 000	12 400 000	12 867 999,76
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	320 000	320 000	288 660,55
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	990 000	990 000	1 140 854,75
1121	Daň z příjmů právnických osob	10 940 000	10 940 000	10 477 424,66
1211	DPH	26 000 000	26 000 000	25 941 243,58
1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů	2 000 000	2 000 000	1 665 447,00
1341	Poplatek ze psů	100 000	100 000	82 268,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	200 000	200 000	171 416,00
	Ostatní daně a poplatky	270 000	270 000	153 553,00
1361	Správní poplatky	2 600 000	2 600 000	2 133 770,00
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů	100 000	100 000	322 528,80
1511	Daň z nemovitých věcí	2 300 000	2 300 000	2 081 279,30

položka	Nedaňové příjmy	30 340 000	31 140 000	29 632 484,94
21xx	Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	21 220 000	22 020 000	25 450 025,43
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	6 660 000	7 460 000	9 503 383,78
2112	Příjmy z prodeje zboží	250 000	250 000	158 948,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0	0	86 805,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	300 000	300 000	244 385,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	14 000 000	14 000 000	15 432 824,91
2141	Příjmy z úroků	10 000	10 000	23 678,74
22xx	Přijaté sankční platby a vratky transferů	5 500 000	5 500 000	1 201 732,94
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	5 500 000	5 500 000	1 201 732,94
23xx	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	1 500 000	1 500 000	1 168 682,57
2321	Přijaté neinvestiční dary	0	0	35 000,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 000 000	1 000 000	608 901,57
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	500 000	500 000	524 781,00
24xx	Přijaté splátky půjčených prostředků	2 120 000	2 120 000	1 812 044,00
2420	Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů	2 120 000	2 120 000	1 812 044,00

položka	Kapitálové příjmy	8 000 000	10 000 000	15 426 720,00
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0	2 000 000	6 255 939,00
3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí	8 000 000	8 000 000	9 020 281,00
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	0	0	150 500,00

položka	Dotace	22 169 560	28 633 070	28 631 289,21
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu	0	172 590	172 590,00

4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	12 686 800	12 686 800	12 686 800,00
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	226 680	3 216 340	3 216 346,75
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	30 000	50 000	48 207,63
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0	1 276 260	1 276 263,00
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	9 226 080	9 226 080	9 226 081,83
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0	2 005 000	2 005 000,00

4134	převody rozpočtových účtů	0	200 000 000	238 039 538,73
4139	Sociální fond	700 000	700 000	725 596,00

Příjmy celkem		119 429 560	333 325 270	374 414 274,28
----------------------	--	--------------------	--------------------	-----------------------

Tabulka č.2 – Výdaje za rok 2018

Vše v Kč

Výdaje	Rozpočet na rok 2018			Upravený rozpočet 2018			Běžné výdaje leden - prosinec 2018	Kapitálové výdaje leden - prosinec 2018	Běžné + kapitálové výdaje leden - prosinec 2018
	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	21 843,26		21 843,26
1032 - Podpora ostatních produkčních činností	3 000 000		3 000 000	4 300 000		4 300 000	4 281 135,41		4 281 135,41
1036 - Správa v lesním hospodářství	100 000		100 000	100 000		100 000	99 600,00		99 600,00
2143 - Cestovní ruch	500 000		500 000	655 000		655 000	601 298,00		601 298,00
2212 - Silnice	2 500 000	13 200 000	15 700 000	1 000 000	10 600 000	11 600 000	736 068,70	6 019 337,31	6 755 406,01
2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0	5 600 000	5 600 000	0	3 900 000	3 900 000	0,00	3 016 590,40	3 016 590,40
2221 - Provoz veřejné silniční dopravy	0	500 000	500 000	0	500 000	500 000	0,00	0,00	0,00
2292 - Dopravní obslužnost	125 000		125 000	159 000		159 000	157 228,00		157 228,00
2310 - Pitná voda	500 000	2 700 000	3 200 000	200 000	7 005 000	7 205 000	99 665,70	3 944 662,21	4 044 327,91
2321 - Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	400 000	2 000 000	2 400 000	1 550 000	2 000 000	3 550 000	1 363 273,24	1 151 327,10	2 514 600,34
3111 - Předškolní zařízení	1 500 000	100 000	1 600 000	1 712 090	100 000	1 812 090	1 712 088,00	64 000,00	1 776 088,00
3113 - Základní školy	3 800 000	450 000	4 250 000	3 975 000	450 000	4 425 000	3 941 570,00	226 449,20	4 168 019,20
3231 - Základní umělecké školy	432 000	100 000	532 000	482 000	100 000	582 000	482 000,00		482 000,00
3314 - Činnosti knihovnické	900 000		900 000	1 384 280		1 384 280	1 355 209,18		1 355 209,18
3317 - Výstavní činnost v kultuře	0		0	150 000		150 000	112 202,50		112 202,50
3319 - Ostatní záležitosti kultury	5 200 000		5 200 000	5 005 000		5 005 000	4 967 588,02		4 967 588,02
3326 - Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí (památkový grant)	264 000		264 000	654 000		654 000	447 124,00		447 124,00
3330 - Činnosti registrovaných církví a náboženských společností	200 000		200 000	200 000		200 000	200 000,00		200 000,00

3412 - Sportovní zařízení v majetku obce	150 000	400 000	550 000	150 000	400 000	550 000	146 224,00	151 250,00	297 474,00
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost (městské granty)	800 000		800 000	800 000		800 000	779 000,00		779 000,00
3421 - Využití volného času mládeže	100 000	400 000	500 000	100 000	400 000	500 000	56 989,10	0,00	56 989,10
3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace (FÉNIX)	900 000		900 000	900 000		900 000	895 789,54		895 789,54
3612 - Bytové hospodářství	8 300 000	3 750 000	12 050 000	7 300 000	3 750 000	11 050 000	7 282 303,53	3 113 432,39	10 395 735,92
3613 - Nebytové hospodářství	2 100 000	10 750 000	12 850 000	1 950 000	12 150 000	14 100 000	1 787 778,88	11 513 592,89	13 301 371,77
3619 - Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství	0	1 500 000	1 500 000	0	1 750 000	1 750 000	0,00	1 075 543,14	1 075 543,14
3631 - Veřejné osvětlení	600 000	5 600 000	6 200 000	700 000	4 350 000	5 050 000	689 102,39	4 023 475,43	4 712 577,82
3632 - Pohřebnictví	20 000		20 000	20 000		20 000	3 719,00		3 719,00
3635 - Územní plánování	0	500 000	500 000	0	500 000	500 000	0,00	416 739,14	416 739,14
3639 - Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	6 500 000		6 500 000	8 969 090	1 850 000	10 819 090	8 925 608,77	184 136,50	9 109 745,27
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	3 200 000	1 000 000	4 200 000	5 200 000	100 000	5 300 000	4 805 647,51	0,00	4 805 647,51
3742 - Chráněné části přírody	0	561 000	561 000	0	561 000	561 000	0,00	0,00	0,00
3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (místní hospodářství)	900 000	500 000	1 400 000	1 145 650	500 000	1 645 650	1 133 982,06	0,00	1 133 982,06
4339 - Ostatní sociální péče a pomoc rodině a manželství (pěstounská péče)	96 000		96 000	156 000		156 000	125 522,20		125 522,20
4351 - Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení	700 000		700 000	930 000		930 000	864 224,86		864 224,86
5212 - Ochrana obyvatelstva	20 000		20 000	20 000		20 000	4 055,45		4 055,45
5311 - Bezpečnost a veřejný pořádek	40 000		40 000	40 000		40 000	32 068,08		32 068,08
5512 - Požární ochrana - dobrovolná část	529 000	1 100 000	1 629 000	798 210	1 150 000	1 948 210	769 022,64	354 379,00	1 123 401,64
<i>z toho SDH Nepomuk</i>	500 000	1 100 000	1 600 000	765 890	1 150 000	1 915 890	736 759,18	354 379,00	1 091 138,18
<i>SDH Dvorec</i>	29 000		29 000	32 320		32 320	32 263,46		32 263,46
6112 - Zastupitelstva obcí	2 500 000		2 500 000	2 500 000		2 500 000	1 950 612,00		1 950 612,00
6115 - Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	0		0	105 000		105 000	82 793,60		82 793,60
6118 - Volby prezidenta republiky	30 000		30 000	87 590		87 590	71 177,00		71 177,00
6171 - Činnost místní správy	36 000 000	716 000	36 716 000	33 736 600	4 316 000	38 052 600	33 715 682,94	3 256 039,00	36 971 721,94
6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)	80 000		80 000	80 000		80 000	51 339,00		51 339,00

6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	700 000		700 000	200 700 000		200 700 000	238 765 134,73		238 765 134,73
6399 - Ostatní finanční operace	3 400 000		3 400 000	8 032 200		8 032 200	6 855 131,72		6 855 131,72
6402 - Finanční vypořádání minulých let	20 000		20 000	50 000		50 000	38 478,80		38 478,80
6409 - Ostatní činnosti jinde nazařazené (příspěvek do mikroregionu)	185 000		185 000	185 000		185 000	115 176,00		115 176,00
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		50 000,00	0,00		0,00
rezerva na likvidaci katastrof	50 000		50 000	50 000		50 000,00	0,00		0,00
rezerva na krizové stravy	150 000		150 000	150 000		150 000,00	0,00		0,00
	84 641 000	54 427 000	139 068 000	296 531 710	56 432 000	352 963 710	330 524 457,81	38 510 953,71	369 035 411,52
Výdaje celkem	139 068 000			352 963 710			369 035 411,52		

Příjmy v roce 2018 byly o 5 378 862,76 Kč vyšší než výdaje. Plnění rozpočtu v roce 2018 na straně příjmů a výdajů podrobně dle jednotlivých paragrafů a položek je uvedeno v přílohách č. 1 a 2.

Rozpočet v roce 2018 byl upravován celkem 13-ti rozpočtovými opatřeními. Všechna rozpočtová opatření jsou dostupná na adrese <https://www.nepomuk.cz/obcan/rozpocet-2018/>

Příjmy rozpočtu v roce 2018 tvořily příjmy daňové, nedaňové, kapitálové a příjmy v podobě přijatých transferů.

Daňové příjmy v roce 2018 činily **61 958 645,40 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, 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 2018 činily **29 632 484,94 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*

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 nekapitálové příspěvky a náhrady*
- *Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené*

Přijaté splátky půjčených prostředků

- *Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů*

Kapitálové příjmy v roce 2018 činily **15 426 720,00 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 2018 činily **28 631 289,21 Kč** a tvořili je transfery investiční a neinvestiční, transfery s účelovým znakem a transfery bez účelového znaku. Přehled všech přijatých transferů v roce 2018 je uveden v příloze č. 3. Všechny přijaté transfery v roce 2018, které podléhaly finančnímu vypořádání se státním rozpočtem za rok 2018, byly řádně a v termínu finančně vypořádány.

Výdaje v roce 2018 byly tvořeny výdaji kapitálovými a výdaji běžnými.

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, ostatní záležitosti pozemních komunikací, dopravní obslužnost, pitnou vodu, odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly, předškolní zařízení, zkladní školu, základní umělecké školu, činnosti knihovnické, výstavní činnost v kultuře, ostatní záležitosti kultury, 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 hospodářství, nebytové hospodářství, ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství, veřejné osvětlení, pohřebnictví, územní plánování, komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené, sběr a svoz komunálních odpadů, péči o vzhled obcí a veřejnou zeleň, ostatní sociální péči a pomoc rodině a manželství, osobní asistenci, pečovatelskou službu a podporu samostatného bydlení, ochranu obyvatelstva, bezpečnost a veřejný pořádek, požární ochranu - dobrovolná část, zastupitelstvo obce, volby do zastupitelstev územních samosprávných celků, volby prezidenta republiky, 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.

V roce 2018 poskytlo město Nepomuk jiným subjektům dotace v celkové výši 1 847 267 Kč. Dotace byly poskytovány v rámci městských dotačních programů a mimo rámec těchto programů.

Na rok 2018 bylo schváleno 5 dotačních programů, na které bylo rozpočtováno 1 064 000 Kč. Jeden projekt v programu „Obnova historického jádra města Nepomuku“, kde se dotace vyplácí až po realizaci projektu, se nestihl realizovat a přiznaná dotace (64 000 Kč) se nevyplatila. Celková výše finančních prostředků vyplacených v dotačních programech v roce 2018 činila 1 000 000 Kč.

Dotační program	Schváleno (Kč)	Vyplaceno (Kč)	Vráceno (Kč)
Podpora volnočasových aktivit dětí a mládeže	220 000	220 000	0
Podpora kulturních akcí	120 000	120 000	0
Podpora sportovních akcí	120 000	120 000	21 000 *
Podpora činnosti neziskových organizací	340 000	340 000	0
Obnova historického jádra města Nepomuku	264 000	200 000	0

*Fotbalový klub Nepomuk

Mimo dotační programy byly z rozpočtu města Nepomuk v roce 2018 vyplaceny dotace ve výši 847 267 Kč. Přehled o všech vyplacených dotacích z rozpočtu města Nepomuk v roce 2018 je uveden v příloze č. 4.

Na kapitálové výdaje bylo na rok 2018 rozpočtováno 54 427 000 Kč. Jednotlivými úpravami rozpočtu byly rozpočtované finanční prostředky na kapitálové výdaje navýšeny na 56 432 000 Kč. Z této částky bylo v roce 2018 proinvestováno 38 510 953,71 Kč. Podrobný přehled o kapitálových výdajích je uveden v příloze č. 5.

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 (výše úvěru byla 638 000 Kč). V roce 2018 bylo z půjčené částky splaceno 340 946,30 Kč (11 x 10 870,29 + 1 x 221 373,11).

Město Nepomuk zřizuje 3 příspěvkové organizace - Základní školu Nepomuk, Mateřskou školu Nepomuk a Základní uměleckou školu Nepomuk. Účetní závěrky za rok 2018, hospodářský výsledek za rok 2018 a jeho rozdělení do fondů schválila rada města Nepomuk dne 18.03.2019.

Organizace	Hospodářský výsledek (Kč)	Rezervní fond (Kč)	Fond odměn (Kč)
MŠ Nepomuk	461,66	461,66	0,-
ZŠ Nepomuk	310 131,94	40 131,94	270 000,-
ZUŠ Nepomuk	202 531,39	72 531,39	130 000,-

Stav majetku Města Nepomuk a informace o jeho inventarizaci k 31.12.2018 je uveden v příloze č. 7.

Dle výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31.12.2018 jsou náklady celkem 140 255 786,12 Kč; výnosy 132 771 313,27 Kč; výsledek hospodaření dle výkazu zisku a ztráty činí zisk -7 484 472,85 Kč.

Součástí závěrečného účtu města Nepomuk za rok 2018 je také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nepomuk za rok 2018.

Zpracoval: Ing. Jaroslav Somolík

Dne: 15.05.2019