



Schválený závěrečný účet městyse Nepomyšl za rok 2017

(§17 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění platných předpisů)



Zastupitelstvo městyse Nepomyšl schválilo pro rok 2017 schodkový rozpočet na svém 24. zasedání dne 20.12.2016, v usnesení bod II/2

Příjmy: 18.800 tis. Kč + financování 13.000 tis. Kč = 31.800 tis. Kč
Výdaje: = 31.800 tis. Kč

Plnění rozpočtu za období 2015 - 2017

	2015	2016	2017
PŘÍJMY	27 166 062,45	24 777 179,68	24 751 284,80
VÝDAJE	13 202 953,19	15 078 697,57	18 010 994,89
SALDO: příjmy-výdaje	13 963 109,26	9 698 482,11	6 740 289,91

Běžný rozpočet 2017

třída	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	24 618 169,80	18 770 000,00	19 856 800,00	131,16	123,98
VÝDAJE	12 798 512,60	12 230 000,00	16 479 800,00	104,65	77,66
SALDO	11 819 657,20	6 540 000,00	3 377 000,00		

Kapitálový rozpočet 2017

třída	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	133 115,00	30 000,00	100 000,00	443,72	369,76
VÝDAJE	5 212 482,29	19 570 000,00	15 116 000,00	26,64	31,76
SALDO	-5 079 367,29	-19 540 000,00	-15 016 000,00		

Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017

Položka - Název	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
	k 31.12.2017	schválený	po změnách		
Tř.1-Daňové příjmy	21 957 853,79	17 001 000,00	17 371 000,00	129,16	126,41
Tř.2-Nedaňové příjmy	1 646 948,01	1 209 000,00	1 473 000,00	136,22	111,81
Tř.3-Kapitálové příjmy	133 115,00	30 000,00	36 000,00	443,72	369,76
Tř.4-Přijaté transfery	1 013 368,00	560 000,00	1 012 800,00	180,96	100,06
CELKEM PŘÍJMY	24 751 284,80	18 800 000,00	19 892 800,00	131,66	124,42

Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

Položka - Název	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
	k 31.12.2017	schválený	po změnách		
Tř.5-Běžné výdaje	12 798 512,60	12 230 000,00	16 479 800,00	104,65	77,66
Tř.6-Kapitálové výdaje	5 212 482,29	19 570 000,00	16 413 000,00	26,64	31,76
CELKEM VÝDAJE	18 010 994,89	31 800 000,00	32 892 800,00	56,64	54,76

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších fin. operací v plném členění dle rozpočtové skladby jsou uvedeny v **Příloze č. 1** (Výkaz FIN 2-12 M).

Další údaje najdete ve výkazech:

Rozvaha - **Příloha č. 2**

Výkaz zisku a ztráty - **Příloha č. 3**

Příloha - **Příloha č. 4**

Komentář k plnění rozpočtu Městyse Nepomyšl za rok 2017

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, bylo v průběhu roku provedeno **26** rozpočtových opatření, které obsahují několik rozpočtových opatření evidované v časové posloupnosti, kterými byl zvýšen schválený rozpočet v příjmech o 1.092.800 Kč, zvýšen schválený rozpočet ve výdajích o 1.092.800 Kč, změna ve financování 0,- Kč

Výsledek rozpočtového hospodaření v Kč

Rozpočtové hospodaření městyse za rok 2017 skončilo s převahou rozpočtových příjmů nad rozpočtovými výdaji v objemu 6.740.289,91 Kč

Obraty příjmů za rok 2017 (příjmy po konsolidaci)	24 751 284,80
Obraty výdajů za rok 2017 (výdaje po konsolidaci)	18 010 994,89
Rozdíl příjmů a výdajů za rok 2017	6 740 289,91

Výsledek hospodaření (rozdíl mezi výnosy a náklady) městyse Nepomyšl představuje za rok 2017 - **ZISK - v objemu 9.886.598,08 Kč.**

Výnosy celkem za rok 2017	24 722 487,66 Kč
Náklady celkem za rok 2017	14 835 889,58 Kč
Rozdíl výnosů a nákladů za rok 2017	9 886 598,08 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	9 886 598,08 Kč

Financování 2017

název položky	skutečnost	rozpočet	rozpočet
		schválený	upravený
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-6 853 969,91	13 000 000,00	13 000 000,00
Oper.z peněž.úctů organizace	113 680,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-6 740 289,91	13 000 000,00	13 000 000,00

Pohledávky k 31.12.2017

účet - popis	2015	2016	2017
311 - Odběratelé (nájmy,pronájmy,zálohy na otop)	75 760,54	76 492,66	9 956,92
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy (el.energie)	323 212,00	311 742,00	347 912,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti (poplatky)	3 358,00	3 586,00	3 150,00
346 - Pohledávky za státním rozpočtem (Úřad práce)	81 086,00	56 000,00	98 620,00
462 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci (půjčky občanům na fasády, kotle, střechu)	120 815,00	79 145,00	156 917,00
CELKEM	604 231,54	526 965,66	616 555,92
z toho: Opravné položky k pohledávkám	-32 625,00	-31 882,00	-32 078,00

Závazky k 31.12.2017

účet - popis	2015	2016	2017
321 - Dodavatelé	86 387,31	80 125,40	126 128,82
331 - Zaměstnanci	124 169,00	104 617,00	155 809,00
336 - Sociální pojištění	61 529,00	45 935,00	74 807,00
337 - Zdravotní pojištění	29 235,00	22 432,00	34 918,00
342 - Jiné přímé daně	13 407,00	11 528,00	16 331,00
374 - Přijaté zálohy na transfery	2 986 200,00	2 994 429,00	3 000 213,20
378 - Ostatní krátkodobé závazky	59 313,00	43 015,00	55 008,00
CELKEM	3 360 240,31	3 302 081,40	3 463 215,02

Stav úvěrů a půjček k 31.12.2017

Účet - název	2015	2016	2017
451 01 - Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	0,00
CELKEM	0,00	0,00	0,00

Stavy na účtech k 31.12.2017

Název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
Komerční banka, a.s.(231/10)	44 622 546,24	51 453 050,95
Česná národní banka (231/13)	3 850 468,03	3 952 743,23
Komerční banka, a.s.(231/10)	815 893,30	737 083,30
CELKEM	49 288 907,57	56 142 877,48

Majetek městyse Nepomyšl k 31.12.2017 - aktiva

účet	aktiva název účtu	k 1.1.2017	k 31.12.2017
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	89 357,30	89 357,30
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	459 860,00	459 860,00
021	Budovy, stavby, haly	109 172 475,52	111 342 154,52
022	Sam. movité věci a soubory mov. věcí	2 773 286,00	3 190 946,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 480 559,31	2 572 870,87
031	Pozemky	11 166 364,41	11 125 139,41
032	Umělecká díla a předměty	3,00	3,00
042	Nedokončený dlouhod. hm, majetek	3 780 071,11	6 085 665,40
069	Finanční majetek	427 160,00	427 160,00
112	Materiál na skladě	23 994,70	9 969,00
132	Zboží na skladě	5 127,26	5 961,00
231	ZBÚ	49 288 907,57	56 142 877,48
263	Ceniny (poštovní známky)	798,00	373,00
311	Pohledávky - odběratelé	104 980,66	38 444,92
314	Poskytnuté provozní zálohy	311 742,00	347 912,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	6 980,00	6 740,00
346	Pohledávky za státním rozpočtem	56 000,00	98 620,00

388	Dohadné účty aktivní	2 986 200,00	3 245 200,00
462	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhod.	79 145,00	156 917,00
	AKTIVA CELKEM	183 213 011,84	195 346 170,90

Majetek městyse Nepomyšl k 31.12.2017 - pasiva

účet	pasiva název účtu	k 1.1.2017	k 31.12.2017
401	Jmění účetní jednotky	88 982 173,34	88 982 022,34
403	Transfery na pořízení dlouh. majetku	6 933 913,39	7 134 138,59
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-8 911 898,51	-8 911 898,51
432	Nerozdělený zisk z minulých let	65 491 847,79	75 211 670,91
493	Výsledek hosp. běžného úč. období	9 719 823,12	9 886 598,08
321	Dodavatelé	80 125,40	126 128,82
331	Zaměstnanci	104 617,00	155 809,00
336	Sociální zabezpečení	45 935,00	74 807,00
337	Zdravotní pojištění	22 432,00	34 918,00
342	Jiné přímé daně	11 528,00	16 331,00
374	Přijaté zálohy na dotace	2 994 429,00	3 000 213,20
378	Ostatní krátkodobé závazky	43 015,00	55 008,00
384	Výnosy příštích období	300 000,00	300 000,00
	PASIVA CELKEM	165 817 940,53	176 065 746,43

Přehled o ostatních poskytnutých příspěvcích z rozpočtu městyse

Příjemce	Kč	číslo veřejnoprávní smlouvy
Svaz tělesně postižených v ČR, MO Podbořany	5 000	1_2017
ČČK Nepomyšl	25 000	2_2017
TJ Nepomyšl - na činnost	30 000	3_2017
TJ Nepomyšl - oslavy	50 000	4_2017
MŠ a ZŠ Krásný Dvůr	20 000	5_2017
Mateřské centrum Jablíčko z Nepomyšle	4 000	6_2017
Celkem	134 000,00	

Přehled dotací poskytnutý rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
ze státního rozpočtu	938 568,00	975 403,80	-36 835,80
od státních fondů	0,00	0	0,00
Celkem	938 568,00	975 403,80	-36 835,80

Přehled přijatých dotací v roce 2017

ÚZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
101	POV ÚK "Nepomyšl - veřejné osvětlení"	0,00	1 788 952,00	-1 788 952,00
13013	VPP - VF	706 468,00	734 088,00	-27 620,00
131 01	Aktivní politika nezaměstnanosti	204 500,00	219 500,00	-15 000,00
14004	Výdaje pro JSDH	1 600,00	1 600,00	0
98071	Volby do Parlamentu ČR	26 000,00	11 986,80	14 013,20
98193	Volby do Zastupitelstev krajů	0	8 229,00	-8 229,00
Celkem		938 568,00	2 764 355,80	-1 825 787,80

Monitoring městyse Nepomyšl

popis	2015	2016	2017
1. Počet obyvatel	412	409	411
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	27 166 062,45	24 777 179,68	24 751 284,80
3. Úroky	0,00	0,00	0,00
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	0,00	0,00	0,00
5. Dluhová služba celkem ř.3+ř.4	0,00	0,00	0,00
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	0,00	0,00	0,00
7. Aktiva celkem	163 168 567,66	183 213 011,84	195 346 170,90
8. Cizí zdroje	3 660 240,31	3 602 081,40	3 763 215,02
9. Stav na bankovních účtech celkem	39 650 551,46	49 288 907,57	56 142 877,48
10. Úvěry a komunální obligace	0,00	0,00	0,00
11. Přijaté návratné finanční výpomoci a ostatní dluhy	0,00	0,00	0,00
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	0,00	0,00	0,00
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	2,24	1,97	1,93
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	0,00	0,00	0,00
15. 8-leté saldo	18 956 253,35	47 507 899,82	51 504 669,50
16. Oběžná aktiva	43 152 370,72	52 752 848,19	59 864 019,40

17. Krátkodobé závazky	3 660 240,31	3 602 081,40	3 763 215,02
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	11,79	14,65	15,91

Agregované výdaje dle cílových oblastí 2016 - 2017

Řádek	2016 skut	%	2017 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	2 782 814,00	18,46	3 052 554,00	16,95
Ostatní platby za provedenou práci	245 770,00	1,63	275 674,00	1,53
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	608 834,00	4,04	616 637,00	3,42
Mzdové výdaje celkem	3 637 418,00	24,12	3 944 865,00	21,90
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	964 747,40	6,40	867 740,62	4,82
Nákupy vody, paliv a energie	891 083,41	5,91	921 214,80	5,11
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 582 455,33	10,49	1 766 324,64	9,81
Opravy a údržba majetku	644 099,10	4,27	960 934,44	5,34
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	287 432,00	1,91	327 140,00	1,82
Výdaje z finančního vypořádání	52 302,00	0,35	39 744,00	0,22
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	50 051,29	0,33	66 236,90	0,37
Ostatní provozní výdaje celkem	4 472 170,53	29,66	4 949 335,40	27,48
Transfery příspěvkovým organizacím	20 000,00	0,13	20 000,00	0,11
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	0	0	0	0
Transfery jiným subjektům	4 969 281,10	32,96	3 884 312,20	21,57
Transfery "průtokové" - soc.dávky	0	0	0	0
Transfery na úhradu vlastních nákladů	0	0	0	0
Neinvestiční transfery celkem	4 989 281,10	33,09	3 904 312,20	21,68
Půjčené prostředky	0	0	0	0
CELKEM	13 098 869,63	86,87	12 798 512,60	71,06
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0	0	0	0
SW + výpočetní technika	0	0	0	0
Pořízení budov, staveb	1 105 927,94	7,33	4 522 463,29	25,11
Nákup pozemků	0	0	0	0
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	823 900,00	5,46	512 790,00	2,85
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	0	0	0	0

Pořízení vlastního majetku celkem	1 929 827,94	12,80	5 035 253,29	27,96
Investiční transfery vlastním organizacím	0	0	0	0
Investiční transfery jiným subjektům	0	0	27 229,00	0,15
Investiční transfery celkem	0	0	27 229,00	0,15
Půjčené prostředky	50 000,00	0,33	150 000,00	0,83
CELKEM	1 979 827,94	13,13	5 212 482,29	28,94
VÝDAJE CELKEM	15 078 697,57	100,00	18 010 994,89	100,00

Závazné ukazatele 2017

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	17 611 000,00	0	23 043 449,79	0
Lesy a zemědělství	90 000,00	60 000,00	248 515,00	82 765,18
Podnikání a stavebnictví	0	0	350,00	0
Vnitřní obchod	0	0	0	0
Cestovní ruch	0	0	0	0
Doprava a spoje	0	1 420 000,00	0	168 526,32
Vodní hospodářství	76 000,00	2 390 000,00	286 216,00	838 633,61
Školství	0	0	0	20 000,00
Kultura	3 000,00	4 360 000,00	14 500,00	2 270 592,22
Sport	0	4 035 000,00	13 260,00	182 656,96
Zájmová činnost	0	1 270 000,00	0	6 365,00
Zdravotnictví	0	11 000,00	0	3 019,00
Bytové hospodářství	627 000,00	6 875 000,00	792 445,00	1 866 462,32
Veřejné osvětlení	0	1 170 000,00	0	2 144 862,28
Pohřebnictví	1 000,00	11 000,00	1 080,00	11 998,02
Zásobování teplem	0	1 719 000,00	17 595,00	1 714 135,30
Územní rozvoj	0	0	0	0
Ochrana ovzduší a půdy	0	0	0	0
Odpady	30 000,00	2 975 000,00	52 342,50	4 219 453,86
Veřejné prostranství	70 000,00	114 000,00	93 088,76	27 156,00
Sociální zabezpečení	0	0	0	0
Sociální služby	0	0	0	15 000,00
Krizové stavy	0	20 000,00	0	0

Hasiči a městská policie	0	294 000,00	0	322 326,51
Zastupitelstvo	0	712 000,00	0	631 097,80
Správa úřadu	0	3 867 000,00	33 037,00	2 735 437,63
Mezinárodní spolupráce	0	0	0	0
Daně, pojištění a úroky	1 000,00	135 000,00	500,04	453 368,00
Ostatní finanční operace	0	0	0	8 229,00
Ostatní nezařazené	140 000,00	362 000,00	154 905,71	288 909,88
Celkem	18 800 000,00	31 800 000,00	24 751 284,80	18 010 994,89
Příjmy z financování	0	0	113 680,00	0
Výdaje z financování	0	0	0	0
Použitá rezerva (z BÚ)	0	13 000 000,00	0	6 853 969,91
CELKEM	0	-13 000 000,00	0	6 740 289,91

Městys Nepomyšl je členem "SESO" (Severočeské sdružení obcí). Členský příspěvek v r. 2017 činil 583,50 Kč.

Městys Nepomyšl je členem "SMO ČR" (Svazek měst a obcí). Členský příspěvek v r. 2017 činil 2.900,20 Kč.

Městys Nepomyšl je členem "SOP" - Svazku obcí Podbořansko. Na základě členství poskytuje městys každoročně příspěvek, který je závislý na počtu obyvatel k 1.1. kalendářního roku. Příspěvek v r. 2017 činil 8.400,- Kč (420 obyvatel x 20 Kč = 8.400,- Kč). Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení Svazku obcí Podbořanska za rok 2017 činí 58.685,02 Kč. Závěrečný účet SOP za rok 20167 a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 je uvedena v **Příloze č. 5**.

Městys Nepomyšl má majetkovou účast na podnikání jiných osob - Skládka Vrbička, s.r.o., Partyzánská 93, 441 01 Podbořany, IC: 477 81 131 - Výroční zpráva za rok 2017 společnosti Skládka Vrbička, s.r.o. je uvedena v **Příloze č. 6**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017

Přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2017 provedl odbor kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje ve dnech 12.10.2017 (dílčí přezkoumání) a 8.3.2018 (konečné přezkoumání) v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v platném znění s tímto závěrem:

* Nebyly zjištěny chyby ani nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

* Nebyl zjištěna rizika dle §10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Kopie zprávy je přiložena - **Příloha č. 7**

V souladu s novelou zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, je předložena zastupitelstvu ke schválení účetní závěrka městyse - **Příloha č. 8** - sestavená k rozvahovému dni 31.12.2017. Účetní závěrka podává informaci o stavu a pohybu veškerých aktiv a závazků účetní jednotky, spolu se Zprávou o hospodaření a informacemi obsaženými v závěrečném účtu umožňuje efektivní posouzení úplnosti a průkaznosti účetnictví a vyhodnocení předvídatelných rizik a ztrát ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky.

Návrh Závěrečného účtu městyse Nepomyšl na rok 2017 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2017 včetně příloh byly na veřejné úřední desce a elektronické úřední desce městyse Nepomyšl (internetových stránkách městyse - www.nepomysl.snadno.eu) vyvěšeny dne 6.6.2018 a sejmuty dne 29.6.2018.

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2017 a Závěrečný účet městyse Nepomyšl na rok 2017 s vyjádřením souhlasu "bez výhrad" schválilo Zastupitelstvo městyse Nepomyšl na 41. veřejném zasedání Zastupitelstva městyse Nepomyšl dne 29. června 2018, v usnesení pod bodem II/2.

V Nepomyšli dne 09.07.2018

Zpracovala: Renáta Morávková, účetní městyse

Za městys Nepomyšl: Josef Lněniček, starosta městyse

Na úřední desce a elektronické úřední desce městyse Nepomyšl

Vyvěšeno dne: 09.07.2018

Sejmuto dne:

