



Závěrečný účet městyse Nepomuk za rok 2016

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



Zastupitelstvo městyse Nepomuk schválilo pro rok 2016 schodkový rozpočet na svém 13. zasedání dne 21.12.2015, v usnesení bod II/5

Příjmy: 19.000 tis. Kč + financování 11.000 tis. Kč = 30.000 tis. Kč
Výdaje: = 30.000 tis. Kč

Plnění rozpočtu za období 2014 - 2016

	2014	2015	2016
PŘÍJMY	21 875 967,34	27 166 062,45	24 777 179,68
VÝDAJE	17 001 453,52	13 202 953,19	15 078 697,57
SALDO: příjmy-výdaje	4 874 513,82	13 963 109,26	9 698 482,11

Běžný rozpočet 2016

třída	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	24 661 793,68	18 900 000,00	19 681 700,00	130,49	125,30
VÝDAJE	13 098 869,63	11 341 000,00	15 665 700,00	115,50	83,61
SALDO	11 562 924,05	7 559 000,00	4 016 000,00		

Kapitálový rozpočet 2016

třída	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	115 386,00	100 000,00	100 000,00	115,39	115,39
VÝDAJE	1 979 827,94	18 659 000,00	15 116 000,00	10,61	13,10
SALDO	-1 864 441,94	-18 559 000,00	-15 016 000,00		

Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2016

Položka - Název	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
	k 31.12.2016	schválený	po změnách		
Tř.1-Daňové příjmy	22 293 347,89	17 002 000,00	17 495 000,00	131,12	127,43
Tř.2-Nedaňové příjmy	1 353 841,79	998 000,00	1 171 000,00	135,66	115,61
Tř.3-Kapitálové příjmy	115 386,00	100 000,00	100 000,00	115,39	115,39
Tř.4-Přijaté transfery	1 014 604,00	900 000,00	1 015 700,00	112,73	99,89
CELKEM PŘÍJMY	24 777 179,68	19 000 000,00	19 781 700,00	130,41	125,25

Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016

Položka - Název	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
	k 31.12.2016	schválený	po změnách		
Tř.5-Běžné výdaje	13 098 869,63	11 341 000,00	15 665 700,00	115,50	83,61
Tř.6-Kapitálové výdaje	1 979 827,94	18 659 000,00	15 116 000,00	10,61	13,10
CELKEM VÝDAJE	15 078 697,57	30 000 000,00	30 781 700,00	50,26	48,99

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 2016

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, bylo v průběhu roku provedeno **19** rozpočtových opatření, které obsahují několik rozpočtových opatření evidované v časové posloupnosti, kterými byl zvýšen schválený rozpočet v příjmech o 781.700 Kč, zvýšen schválený rozpočet ve výdajích o 781.700 Kč, změna ve financování 0,- Kč

Výsledek rozpočtového hospodaření v Kč

Rozpočtové hospodaření městyse za rok 2016 skončilo s převahou rozpočtových příjmů nad rozpočtovými výdaji v objemu 9.698.482,11 Kč

Obraty příjmů za rok 2016 (příjmy po konsolidaci)	24 777 179,68
Obraty výdajů za rok 2016 (výdaje po konsolidaci)	15 078 697,57
Rozdíl příjmů a výdajů za rok 2016	9 698 482,11

Výsledek hospodaření (rozdíl mezi výnosy a náklady) městyse Nepomyšl představuje za rok 2016 - **ZISK** - v objemu **9.719.823,12 Kč**.

Výnosy celkem za rok 2016	24 717 830,60 Kč
Náklady celkem za rok 2016	14 998 007,48 Kč
Rozdíl výnosů a nákladů za rok 2016	9 719 823,12 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	9 719 823,12 Kč

Financování 2016

název položky	skutečnost	rozpočet	rozpočet
		schválený	upravený
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-9 638 356,11	11 000 000,00	11 000 000,00
Oper.z peněž.úctů organizace	-60 126,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-9 698 482,11	11 000 000,00	11 000 000,00

Pohledávky k 31.12.2016

účet - popis	2014	2015	2016
311 - Odběratelé (nájem,pronájem,zálohy na otop)	120 986,00	75 760,54	76 492,66
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy (el.energie)	323 362,00	323 212,00	311 742,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti (poplatky)	10 090,00	3 358,00	3 586,00
346 - Pohledávky za státním rozpočtem (Úřad práce)	77 000,00	81 086,00	56 000,00
462 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci (půjčky občanům na fasády, kotle, střeche)	474 592,00	120 815,00	79 145,00
CELKEM	1 006 030,00	604 231,54	526 965,66
z toho: Opravné položky k pohledávkám	-40 393,00	-32 625,00	-31 882,00

Závazky k 31.12.2016

účet - popis	2014	2015	2016
321 - Dodavatelé	116 906,90	86 387,31	80 125,40
331 - Zaměstnanci	124 613,00	124 169,00	104 617,00
336 - Sociální pojištění	60 069,00	61 529,00	45 935,00
337 - Zdravotní pojištění	27 918,00	29 235,00	22 432,00
342 - Jiné přímé daně	11 658,00	13 407,00	11 528,00
374 - Přijaté zálohy na transfery	3 003 005,00	2 986 200,00	2 994 429,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	52 598,00	59 313,00	43 015,00
CELKEM	3 396 767,90	3 360 240,31	3 302 081,40

Stav úvěrů a půjček k 31.12.2016

Účet - název	2014	2015	2016
451 01 - Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	0,00
CELKEM	0,00	0,00	0,00

Stavy na účtech k 31.12.2016

Název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
Komerční banka, a.s.(231/10)	35 117 096,33	44 622 546,24
Komerční banka, a.s. - fond oprav (231/13)	3 758 092,83	3 850 468,03
Česká národní banka (231/14)	775 362,30	815 893,30
CELKEM	39 650 551,46	49 288 907,57

Majetek městyse Nepomyšl k 31.12.2016 - aktiva

účet	aktiva název účtu	k 1.1.2016	k 31.12.2016
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	109 013 090,55	109 172 475,52
022	Sam. movité věci a soubory mov. věcí	1 949 386,00	2 773 286,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 357 040,16	2 480 559,31
031	Pozemky	2 733 331,79	11 166 364,41
032	Umělecká díla a předměty	3,00	3,00
042	Nedokončený dlouhod. hm, majetek	2 833 528,14	3 780 071,11
069	Finanční majetek	427 160,00	427 160,00
112	Materiál na skladě	24 724,72	23 994,70
132	Zboží na skladě	6 958,00	5 127,26
231	ZBÚ	39 650 551,46	49 288 907,57
263	Ceniny (poštovní známky)	520,00	798,00
311	Pohledávky - odběratelé	104 248,54	104 980,66
314	Poskytnuté provozní zálohy	323 212,00	311 742,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	7 495,00	6 980,00
346	Pohledávky za státním rozpočtem	81 086,00	56 000,00

388	Dohadné účty aktivní	2 986 200,00	2 986 200,00
462	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhod.	120 815,00	79 145,00
	AKTIVA CELKEM	163 168 567,66	183 213 011,84

Majetek městyse Nepomyšl k 31.12.2016 - pasiva

účet	pasiva název účtu	k 1.1.2016	k 31.12.2016
401	Jmění účetní jednotky	80 504 905,72	88 982 173,34
403	Transfery na pořízení dlouh. majetku	6 992 688,19	6 933 913,39
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-8 911 898,51	-8 911 898,51
432	Nerozdělený zisk z minulých let	52 673 621,73	65 491 847,79
493	Výsledek hosp. běžného úč. období	12 818 226,06	9 719 823,12
321	Dodavatelé	86 387,31	80 125,40
331	Zaměstnanci	124 169,00	104 617,00
336	Sociální zabezpečení	61 529,00	45 935,00
337	Zdravotní pojištění	29 235,00	22 432,00
342	Jiné přímé daně	13 407,00	11 528,00
374	Přijaté zálohy na dotace	2 986 200,00	2 994 429,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	59 313,00	43 015,00
384	Výnosy příštích období	300 000,00	300 000,00
	PASIVA CELKEM	147 737 783,50	165 817 940,53

Přehled o ostatních poskytnutých příspěvcích z rozpočtu městyse

Příjemce	Kč	číslo veřejnoprávní smlouvy
Český svaz včelařů Podbořany	3 000	1_2016
Místní rybářská skupina Nepomyšl	12 000	2_2016
Svaz tělesně postižených v ČR, MO Podbořany	5 000	3_2016
Staročeské máje - místní mládež	8 000	4_2016
ČČK Nepomyšl	25 000	5_2016
TJ Nepomyšl - na činnost	35 000	6_2016
SH ČMS Louny	1 000	7_2016
SDH Nepomyšl	5 000	8_2016

TJ Nepomyšl - na nákup hráčů	20 000	9_2016
MŠ a ZŠ Krásný Dvůr	20 000	10_2016
Mateřské centrum Jablíčko z Nepomyšle	10 000	11_2016
Celkem	144 000,00	

Přehled dotací poskytnutý rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
ze státního rozpočtu	942 904,00	909 589,00	33 315,00
od státních fondů	0,00	0	0,00
Celkem	942 904,00	909 589,00	33 315,00

Přehled přijatých dotací v roce 2016

ÚZ	Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
13013	VPP - VF	922 104,00	897 018,00	25 086,00
14004	Výdaje pro JSDH	800,00	800,00	0,00
98193	Volby do Zastupitelstev krajů	20 000,00	11 771,00	8 229,00
Celkem		942 904,00	909 589,00	33 315,00

Monitoring městyse Nepomyšl

popis	2014	2015	2016
1. Počet obyvatel	407	412	409
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	21 875 967,34	27 166 062,45	24 777 179,68
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	148 637 393,10	163 168 567,66	183 213 011,84
8. Cizí zdroje	3 696 767,90	3 660 240,31	3 602 081,40
9. Stav na bankovních účtech celkem	25 676 645,20	39 650 551,46	49 288 907,57
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	2,49	2,24	1,97
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	0,00	0,00	0,00

15. 8-leté saldo	12 919 042,94	18 956 253,35	47 507 899,82
16. Oběžná aktiva	32 858 036,92	43 152 370,72	52 752 848,19
17. Krátkodobé závazky	3 696 767,90	3 660 240,31	3 602 081,40
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	8,89	11,79	14,65

Agregované výdaje dle cílových oblastí 2015 - 2016

Řádek	2015 skut	%	2016 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	2 608 423,00	19,76	2 782 814,00	18,46
Ostatní platby za provedenou práci	205 648,00	1,56	245 770,00	1,63
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	634 702,00	4,81	608 834,00	4,04
Mzdové výdaje celkem	3 448 773,00	26,12	3 637 418,00	24,12
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	819 688,26	6,21	964 747,40	6,40
Nákupy vody, paliv a energie	836 223,98	6,33	891 083,41	5,91
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 587 379,43	12,02	1 582 455,33	10,49
Opravy a údržba majetku	520 073,96	3,94	644 099,10	4,27
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	314 568,00	2,38	287 432,00	1,91
Výdaje z finančního vypořádání	62 628,00	0,47	52 302,00	0,35
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	55 377,40	0,42	50 051,29	0,33
Ostatní provozní výdaje celkem	4 195 939,03	31,78	4 472 170,53	29,66
Transfery příspěvkovým organizacím	20 000,00	0,15	20 000,00	0,13
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	0	0	0	0
Transfery jiným subjektům	949 794,80	7,19	4 969 281,10	32,96
Transfery "průtokové" - soc.dávky	0	0	0	0
Transfery na úhradu vlastních nákladů	0	0	0	0
Neinvestiční transfery celkem	969 794,80	7,35	4 989 281,10	33,09
Půjčené prostředky	13 000,00	0,10	0	0
CELKEM	8 627 506,83	65,35	13 098 869,63	86,87
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0	0	0	0
SW + výpočetní technika	0	0	0	0
Pořízení budov, staveb	4 396 265,36	33,30	1 105 927,94	7,33
Nákup pozemků	0	0	0	0

Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	109 021,00	0,83	823 900,00	5,46
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	5 160,00	0,04	0	0
Pořízení vlastního majetku celkem	4 510 446,36	34,16	1 929 827,94	12,80
Investiční transfery vlastním organizacím	0	0	0	0
Investiční transfery jiným subjektům	15 000,00	0,11	0	0
Investiční transfery celkem	15 000,00	0,11	0	0
Půjčené prostředky	50 000,00	0,38	50 000,00	0,33
CELKEM	4 575 446,36	34,65	1 979 827,94	13,13
VÝDAJE CELKEM	13 202 953,19	100,00	15 078 697,57	100,00

Závazné ukazatele 2016

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Oblasti činnosti				
Pokladní správa	18 052 000,00	0	23 399 621,89	0
Lesy a zemědělství	126 000,00	80 000,00	197 746,00	24 153,12
Podnikání a stavebnictví	0	0	0	0
Vnitřní obchod	0	0	0	0
Cestovní ruch	0	0	0	0
Doprava a spoje	0	1 630 000,00	0	197 185,84
Vodní hospodářství	0	4 870 000,00	2 120,00	528 678,91
Školství	0	0	0	20 000,00
Kultura	1 000,00	4 987 000,00	12 600,00	1 594 934,53
Sport	0	35 000,00	0	78 929,10
Zájmová činnost	0	1 270 000,00	0	46 780,98
Zdravotnictví	0	11 000,00	0	0
Bytové hospodářství	510 000,00	6 884 000,00	681 825,53	747 816,50
Veřejné osvětlení	0	1 210 000,00	0	112 980,14
Pohřebnictví	1 000,00	21 000,00	1 080,00	21 847,60
Zásobování teplem	0	1 723 000,00	0	1 615 749,50
Územní rozvoj	0	0	0	0
Ochrana ovzduší a půdy	0	0	0	0
Odpady	20 000,00	2 043 000,00	47 855,50	5 238 068,32
Veřejné prostranství	70 000,00	135 000,00	73 438,00	27 947,00
Sociální zabezpečení	0	0	0	0

Sociální služby	0	0	0	0
Krizové stavy	0	20 000,00	0	0
Hasiči a městská policie	0	320 000,00	0	297 126,84
Zastupitelstvo	0	712 000,00	0	634 522,00
Správa úřadu	120 000,00	3 680 000,00	224 847,00	3 256 341,61
Mezinárodní spolupráce	0	0	0	0
Daně, pojištění a úroky	5 000,00	165 000,00	525,13	425 289,80
Ostatní finanční operace	0	0	0	0
Ostatní nezařazené	95 000,00	204 000,00	135 520,63	210 345,78
Celkem	19 000 000,00	30 000 000,00	24 777 179,68	15 078 697,57
Příjmy z financování	0	0	0	0
Výdaje z financování	0	0	0	60 126,00
Použitá rezerva (z BÚ)	0	11 000 000,00	0	9 638 356,11
CELKEM	0	-11 000 000,00	0	9 698 482,11

Městys Nepomyšl je členem "SESO" (Severočeské sdružení obcí). Členský příspěvek v r. 2016 činil 588,- Kč.

Městys Nepomyšl je členem "SMO ČR" (Svazek měst a obcí). Členský příspěvek v r. 2016 činil 2.905,60 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. 2016 činil 8.180,- Kč (409 obyvatel x 20 Kč = 8.180,- Kč). Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení Svazku obcí Podbořanska za rok 2016 činí 38.860,61 Kč. Závěrečný účet SOP za rok 2016 a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 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 2016 společnosti Skládka Vrbička, s.r.o. je uvedena v **Příloze č. 6**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2016

Přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2016 provedl odbor kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje ve dnech 20.10.2016 (díličí přezkoumání) a 29.5.2017 (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 31.12.2016. Účtení 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.

Zastupitelstvu městyse Nepomyšl je navrženo schválit Závěrečný účet městyse Nepomyšl za rok 2016 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2016 a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením za rok 2016, **a to bez výhrad.**

Upozorňujeme občany, že návrh Závěrečného účtu městyse Nepomyšl za rok 2016 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2016 včetně příloh jsou v plném znění k nahlédnutí v kanceláři Úřadu městyse Nepomyšl u Renaty Morávkové v úředních hodinách: Pondělí, úterý, středa, pátek od 7.30 hodin do 16.00 hodin nebo na internetových stránkách městyse Nepomyšl: <http://www.nepomysl.snadno.eu/Uredni-deska/html>. Dále upozorňujeme občany, že mohou v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, §17, odst. 6 ve znění pozdějších předpisů, uplatnit připomínky k návrhu Závěrečného účtu městyse Nepomyšl písemně do 30.6.2017 nebo ústně na 30. veřejném zasedání Zastupitelstva městyse Nepomyšl, které se bude konat dne 30.06.2017 od 18.00 hodin.

V Nepomyšli dne 12.06.2017

Zpracovala: Renata Morávková, účetní městyse

Za městys Nepomyšl: Josef Lněniček, starosta městyse

Na úřední desce a elektronické úřední desce městyse Nepomyšl

Vyvěšeno dne: 12.06.2017

Sejmuto dne: 30.06.2017

