



Závěrečný účet městyse Nepomuk za rok 2015

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



Zastupitelstvo městyse Nepomuk schválilo pro rok 2015 schodkový rozpočet na svém 2. zasedání dne 22.12.2014, v usnesení bod II/6

Příjmy: 20.400 tis. Kč + financování 6.600 tis. Kč = 27.000 tis. Kč
Výdaje: = 27.000 tis. Kč

Plnění rozpočtu za období 2013 - 2015

	2013	2014	2015
PŘÍJMY	18 819 369,02	21 875 967,34	27 166 062,45
VÝDAJE	14 949 585,52	17 001 453,52	13 202 953,19
SALDO: příjmy-výdaje	3 869 783,50	4 874 513,82	13 963 109,26

Běžný rozpočet 2015

třída	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	23 444 735,45	17 500 000,00	19 083 900,00	133,97	122,85
VÝDAJE	8 627 506,83	9 575 000,00	12 296 900,00	90,10	70,16
SALDO	14 817 228,62	7 925 000,00	6 787 000,00		

Kapitálový rozpočet 2015

třída	skutečnost	rozpočet	rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	3 721 327,00	2 900 000,00	3 653 000,00	128,32	101,87
VÝDAJE	4 575 446,36	17 425 000,00	17 040 000,00	26,26	26,85
SALDO	-854 119,36	-14 525 000,00	-13 387 000,00		

Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2015

Položka - Název	skutečnost k 31.12.2015	rozpočet schválený	rozpočet po změnách	% SR	% UR
Tř.1-Daňové příjmy	21 102 151,62	16 116 000,00	16 828 000,00	130,94	125,40
Tř.2-Nedaňové příjmy	1 394 817,83	1 230 000,00	1 308 000,00	113,40	106,64
Tř.3-Kapitálové příjmy	168 610,00	100 000,00	100 000,00	168,61	168,61
Tř.4-Přijaté transfery	4 500 483,00	2 954 000,00	4 500 900,00	152,35	99,99
CELKEM PŘÍJMY	27 166 062,45	20 400 000,00	22 736 900,00	133,17	119,48
Tř.5-Běžné výdaje	8 627 506,83	9 575 000,00	12 296 900,00	90,10	70,16
Tř.6-Kapitál.výdaje	4 575 446,36	17 425 000,00	17 040 000,00	26,26	26,85
CELKEM VÝDAJE	13 202 953,19	27 000 000,00	29 336 900,00	48,90	45,00

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 2015

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, bylo v průběhu roku provedeno **19** rozpočtových změn, které obsahují několik rozpočtových opatření evidované v časové posloupnosti, kterými byl zvýšen schválený rozpočet v příjmech o 2.336.900 Kč, zvýšen schválený rozpočet ve výdajích o 2.336.900 Kč, změna ve financování 0,- Kč

Výsledek rozpočtového hospodaření v Kč

Rozpočtové hospodaření městyse za rok 2015 skončilo s převahou rozpočtových příjmů nad rozpočtovými výdaji v objemu 13.963.109,26 Kč

Obraty příjmů za rok 2015 (příjmy po konsolidaci)	27 166 062,45
Obraty výdajů za rok 2015 (výdaje po konsolidaci)	13 202 953,19
Rozdíl příjmů a výdajů za rok 2015	13 963 109,26

Výsledek hospodaření (rozdíl mezi výnosy a náklady) městyse Nepomyšl představuje za rok 2015 - **ZISK** - v objemu **12.818.226,06 Kč**.

Výnosy celkem za rok 2015	23 167 553,45 Kč
Náklady celkem za rok 2015	10 349 327,39 Kč
Rozdíl výnosů a nákladů za rok 2015	12 818 226,06 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	12 818 226,06 Kč

Financování 2015

název položky	skutečnost	rozpočet	rozpočet
		schválený	upravený
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-13 973 906,26	6 600 000,00	6 600 000,00
Oper.z peněž.úctů organizace	10 797,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-13 963 109,26	6 600 000,00	6 600 000,00

Pohledávky k 31.12.2015

účet - popis	2013	2014	2015
311 - Odběratelé (nájmy,pronájmy,zálohy na otop)	107 391,40	120 986,00	75 760,54
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy (el.energie)	289 862,00	323 362,00	323 212,00
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti (poplatky)	13 194,00	10 090,00	3 358,00
316 - Poskyt.návrat.fin.výpomoci	292 350,00	0,00	0,00
346 - Pohledávky za státním rozpočtem (Úřad práce)	42 000,00	77 000,00	81 086,00
462 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci (půjčky občanům na fasády, kotle, střechu)	563 514,00	474 592,00	120 815,00
CELKEM	1 308 311,40	1 006 030,00	604 231,54
z toho: Opravné položky k pohledávkám	-18 724,00	-40 393,00	-32 625,00

Závazky k 31.12.2015

účet - popis	2013	2014	2015
321 - Dodavatelé	127 713,46	116 906,90	86 387,31
331 - Zaměstnanci	85 313,00	124 613,00	124 169,00
336 - Sociální pojištění	65 949,00	60 069,00	61 529,00
337 - Zdravotní pojištění	0,00	27 918,00	29 235,00
342 - Jiné přímé daně	13 562,00	11 658,00	13 407,00
374 - Přijaté zálohy na transfery	2 995 146,00	3 003 005,00	2 986 200,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	58 225,00	52 598,00	59 313,00
CELKEM	3 345 908,46	3 396 767,90	3 360 240,31

Stav úvěrů a půjček k 31.12.2015

Účet - název	2013	2014	2015
451 01 - Dlouhodobé úvěry - Vodovod Nepomyšl	0,00	0,00	0,00
CELKEM	0,00	0,00	0,00

Stavy na účtech k 31.12.2015

Název	počáteční stav	zůstatek k 31.12.
Komerční banka, a.s.(231/10)	24 888 550,87	35 117 096,33
Komerční banka, a.s. - fond oprav (231/13)	652 495,30	3 758 092,83
Česká národní banka (231/14)	135 599,03	775 362,30
CELKEM	25 676 645,20	39 650 551,46

Majetek městyse Nepomyšl k 31.12.2015 - aktiva

účet	aktiva název účtu	k 1.1.2015	k 31.12.2015
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	100 382 501,98	109 013 090,55
022	Sam. movité věci a soubory mov. věcí	1 840 365,00	1 949 386,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 220 454,76	2 357 040,16
031	Pozemky	2 781 977,79	2 733 331,79
032	Umělecká díla a předměty	3,00	3,00
042	Nedokončený dlouhod. hm, majetek	7 067 851,35	2 833 528,14
069	Finanční majetek	422 000,00	427 160,00
112	Materiál na skladě	24 724,72	24 724,72
132	Zboží na skladě	0,00	6 958,00
231	ZBÚ	25 676 645,20	39 650 551,46
263	Ceniny (poštovní známky)	182,00	520,00
311	Pohledávky - odběratelé	149 474,00	104 248,54
314	Poskytnuté provozní zálohy	323 362,00	323 212,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	21 995,00	7 495,00

346	Pohledávky za státním rozpočtem	77 000,00	81 086,00
388	Dohadné účty aktivní	6 625 047,00	2 986 200,00
462	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhod.	474 592,00	120 815,00
	AKTIVA CELKEM	148 637 393,10	163 168 567,66

Majetek městyse Nepomyšl k 31.12.2015 - pasiva

účet	pasiva název účtu	k 1.1.2015	k 31.12.2015
401	Jmění účetní jednotky	80 487 426,72	80 504 905,72
403	Transfery na pořízení dlouh. majetku	7 098 642,65	6 992 688,19
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-8 911 898,51	-8 911 898,51
432	Nerozdělený zisk z minulých let	42 379 556,46	52 673 621,73
493	Výsledek hosp. běžného úč. období	10 294 065,27	9 630 841,95
451	Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00
321	Dodavatelé	116 906,90	86 387,31
331	Zaměstnanci	124 613,00	124 169,00
336	Sociální zabezpečení	60 069,00	61 529,00
337	Zdravotní pojištění	27 918,00	29 235,00
342	Jiné přímé daně	11 658,00	13 407,00
374	Přijaté zálohy na dotace	3 003 005,00	2 986 200,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	52 598,00	59 313,00
384	Výnosy příštích období	300 000,00	300 000,00
	PASIVA CELKEM	135 044 560,49	144 550 399,39

Přehled o ostatních poskytnutých příspěvcích z rozpočtu městyse

Příjemce	Kč
Mateřské centrum Jablíčko z Nepomyšle	10 000
SH ČMS Louny	1 000
Svaz tělesně postižených v ČR, MO Podbořany	5 000
ČČK Nepomyšl	25 000
SDH Nepomyšl	10 000
TJ Nepomyšl	30 000
Staročeské máje - místní mládež	8 000

Přírodovědný kroužek Pandíci	18 000
MŠ a ZŠ Krásný Dvůr	20 000
Obec Podbořanský Rohozec - příspěvek na opravu kostela	15 000
Celkem	142 000,00

Přehled dotací poskytnutý rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
ze státního rozpočtu	877 866,00	898 757,00	-20 891,00
od státních fondů - SZIF	3 552 717,00		3 552 717,00
Celkem	4 430 583,00	898 757,00	3 531 826,00

Přehled přijatých dotací v roce 2015

ÚZ Označení účelového transferu	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
13013 VPP - VF	100 298,00	181 384,00	-81 086,00
13101 VPP - Úřad práce	226 286,00	149 286,00	77 000,00
13234 VPP - OP LZZ - Úřad práce 85% EU, 15% SR	550 622,00	550 622,00	0,00
14004 Výdaje pro JSDH	660,00	660,00	0,00
89515 SZIF - Nzdroje - dotace na opravu kostela sv. Mikuláše v Nepomyšli	888 180,00	0,00	888 180,00
89516 SZIF - EU - dotace na opravu kostela sv. Mikuláše v Nepomyšli	2 664 537,00	0,00	2 664 537,00
98187 Volby do Zastupitelstev obcí a do Senátu PČR	0,00	7 470,00	-7 470,00
98348 Volby do Evropského parlamentu	0,00	9 335,00	-9 335,00
Celkem	4 430 583,00	898 757,00	3 531 826,00

Monitoring městyse Nepomyšl

popis	2013	2014	2015
1. Počet obyvatel	411	407	412
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	18 819 369,02	21 875 967,34	27 166 062,45
3. Úroky	0	0	0
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	2 597 300,00	0,00	0,00
5. Dluhová služba celkem ř.3+ř.4	2 597 300,00	0,00	0,00
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	13,80	0,00	0,00
7. Rozvaha aktiv a pasiv	132 468 000,50	148 637 393,10	163 168 567,66
8. Cizí zdroje	3 345 908,46	3 696 767,90	3 660 240,31

9. Stav na bankovních účtech	20 748 324,38	25 676 645,20	39 650 551,46
10. Úvěry a komunální obligace	0	0	0
11. Přijaté návratné finanční výpomoci a ostatní dluhy	0	0	0
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	0	0	0
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	2,53	2,49	2,24
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	0	0	0
15. 8-leté saldo	7 979 742,10	12 919 042,94	18 956 253,35
16. Oběžná aktiva	24 504 563,50	32 858 036,92	43 152 370,72
17. Krátkodobé závazky	3 345 908,46	3 696 767,90	3 660 240,31
18. Celková (běžná) likvidita ř.16/ř.17	7,32	8,89	11,79

Agregované výdaje dle cílových oblastí 2014 - 2015

Řádek	2014 skut	%	2015 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	2 375 829,00	13,97	2 608 423,00	19,76
Ostatní platby za provedenou práci	145 480,00	0,86	205 648,00	1,56
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	591 416,00	3,48	634 702,00	4,81
Mzdové výdaje celkem	3 112 725,00	18,31	3 448 773,00	26,12
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	896 406,91	5,27	819 688,26	6,21
Nákupy vody, paliv a energie	970 724,43	5,71	836 223,98	6,33
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 456 427,71	8,57	1 587 379,43	12,02
Opravy a údržba majetku	417 401,80	2,46	520 073,96	3,94
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	298 822,00	1,76	314 568,00	2,38
Výdaje z finančního vypořádání	40 624,00	0,24	62 628,00	0,47
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	52 181,30	0,31	55 377,40	0,42
Ostatní provozní výdaje celkem	4 132 588,15	24,31	4 195 939,03	31,78
Transfery příspěvkovým organizacím	15 000,00	0,09	20 000,00	0,15
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	1 826 983,11	10,75	949 794,80	7,19

Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Transfery na úhradu vlastních nákladů				
Neinvestiční transfery celkem	1 841 983,11	10,83	969 794,80	7,35
Půjčené prostředky	13 000,00	0,08	13 000,00	0,10
CELKEM	9 100 296,26	53,53	8 627 506,83	65,35
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	7 357 857,26	43,28	4 396 265,36	33,30
Nákup pozemků	100 000,00	0,59		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	278 300,00	1,64	109 021,00	0,83
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			5 160,00	0,04
Pořízení vlastního majetku celkem	7 736 157,26	45,50	4 510 446,36	34,16
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům	15 000,00	0,09	15 000,00	0,11
Investiční transfery celkem	15 000,00	0,09	15 000,00	0,11
Půjčené prostředky	150 000,00	0,88	50 000,00	0,38
CELKEM	7 901 157,26	46,47	4 575 446,36	34,65
VÝDAJE CELKEM	17 001 453,52	100,00	13 202 953,19	100,00

Závazné ukazatele 2015

Odvětvové třídění	Příjmy		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	19 500 000,00	0	26 019 411,62	0
Lesy a zemědělství	118 000,00	100 000,00	209 864,00	47 983,70
Podnikání a stavebnictví	0	0	0	0
Vnitřní obchod	0	0	0	0
Cestovní ruch	0	0	0	0
Doprava a spoje		3 750 000,00	0	1 003 959,12
Vodní hospodářství		4 065 000,00	0	2 146 053,29
Školství	0	0	0	20 000,00
Kultura	1 000,00	8 666 000,00	9 500,00	2 044 253,10
Sport	0	35 000,00	0	34 269,00
Zájmová činnost	0	1 270 000,00	0	92 985,75

Zdravotnictví	0	10 000,00	0	2 690,00
Bytové hospodářství	560 000,00	2 935 000,00	650 077,31	1 139 013,81
Veřejné osvětlení	0	190 000,00	0	131 201,86
Pohřebnictví	1 000,00	21 000,00	320,00	500,00
Zásobování teplem	0	1 075 000,00	602,00	1 641 393,95
Územní rozvoj	0	0	0	0
Ochrana ovzduší a půdy	0	0	0	0
Odpady	15 000,00	518 000,00	20 836,50	1 239 063,26
Veřejné prostranství	60 000,00	205 000,00	71 346,00	53 860,60
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	144 874,50
Zastupitelstvo	0	712 000,00	0	637 788,00
Správa úřadu	120 000,00	2 943 000,00	149 143,00	2 257 884,11
Mezinárodní spolupráce	0	0	0	0
Daně, pojištění a úroky	25 000,00	165 000,00	5 436,82	468 997,20
Ostatní finanční operace	0	0	0	25 664,00
Ostatní nezařazené	0	0	29 525,20	70 517,94
Celkem	20 400 000,00	27 000 000,00	27 166 062,45	13 202 953,19
Příjmy z financování	0	0	10 797,00	0
Výdaje z financování	0	0	0	0
Použitá rezerva (z BÚ)	0	6 600 000,00	0	13 973 906,26
CELKEM	0	-6 600 000,00	0	13 963 109,26

Městys Nepomyšl je členem "SESO" (Severočeské sdružení obcí). Členský příspěvek v r. 2015 činil 579,- Kč.

Městys Nepomyšl je členem "SMO ČR" (Svazek měst a obcí). Členský příspěvek v r. 2015 činil 2.894,80 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. 2015 činil 8.240,- Kč (412 obyvatel x 20 Kč = 8.240,- Kč). Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení Svazku obcí Podbořanska za rok 2015 činí 26.133,75 Kč. Závěrečný účet SOP za rok 2015 a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 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 2015 společnosti Skládka Vrbička, s.r.o. je uvedena v **Příloze č. 6**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2015

Přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2015 provedl odbor kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje ve dnech 25.11.2015 (díličí přezkoumání) a 2.3.2016 (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 31.12.2015. Účení 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 2015 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2015 a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením za rok 2015, **a to bez výhrad.**

Upozorňujeme občany, že návrh Závěrečného účtu městyse Nepomyšl za rok 2015 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Nepomyšl za rok 2015 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 24.6.2016 nebo ústně na 19. zasedání zastupitelstva městyse Nepomyšl, které se bude konat dne 24.06.2016 od 19.00 hodin.

V Nepomyšli dne 08.06.2016

Zpracovala: Renata Morávková, účetní městyse

Za městyse Nepomyšl: Josef Lněniček, starosta městyse

Na úřední desce a elektronické úřední desce městyse Nepomyšl

Vyvěšeno dne: 08.06.2016

Sejmuto dne: 24.06.2016

