

P Ř Í L O H A

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Městys Ševětín; IČO 00245500; náměstí Šimona Lomnického 2, 373 63 Ševětín

Obec

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 30.1.2020 v 14:00

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti, žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Účetní jednotka se řídí zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhláškou č. 410/2009 Sb., platnými Českými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky, vyhláškou č.383/2009 o účetních záznamech v technické formě a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu, vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě a jinými právními předpisy a zejména pak metodickým pokynem Krajského úřadu Jihočeského kraje MP/28/OEKO - Příklady účtování pro obce a DSO, jehož účetní aspekty byly schváleny zástupci MF ČR.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy:

- a) o zásobách účtuje způsobem B, tzn. že nákup materiálu účtuje přímo do spotřeby
 - b) o opravných položkách k pohledávkám účtuje k 31.12., o snížení opravných položek z důvodu úhrady pohledávky nebo jejího prominutí pro nedobytnost na základě rozhodnutí zastupitelstva městyse účtuje ke konci příslušného čtvrtletí
 - c) majetek odepisuje dle schváleného odpisového plánu v souladu s ČÚS č.8 měsíčními odpisy a způsobem rovnoměrným
 - d) při prodeji majetku uplatňuje metodu oceňování reálnou cenou
 - e) účetní jednotka tvoří rezervu na obnovu vodovodu a kanalizace dle zákona č. 274/2001 Sb., postup účtování je v souladu s §5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, jako tvorba peněžního fondu
 - f) o tvorbě a čerpání sociálního fondu a fondu rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace účtuje prostřednictvím účtu 401 0019 a účtu 419
 - g) úroky z poskytnutého úvěru na výstavbu fotovoltaické elektrárny na střechách objektů ZŠ Ševětín účtuje jednotka jako náklady na účet 562, protože majetek již byl zařazen do užívání
 - h) pro evidenci drobného dlouhodobého hmotného a drobného dlouhodobého nehmotného majetku stanovila účetní jednotka sníženou dolní hranici (1 000,- Kč pro DDHM a 3 000,- DDNHM)
- Účetní metody, které účetní jednotka využívá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č.701 - 710 a dalších právních předpisů, kterými je účetní jednotka povinna se řídit.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNĚ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			81 499 155,99	80 538 724,92
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	356 874,11	355 208,55
3.	Vyřazené pohledávky	905	90 305,00	90 305,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	81 051 976,88	80 093 211,37
P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů			0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			101 515,00	101 515,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	101 515,00	101 515,00
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			2 033 444,40	2 033 444,40
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	2 033 444,40	2 033 444,40
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947		
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948		
P.V. Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů			0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			278 112,94	1 607 597,92
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	255 150,94	255 150,94
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		1 329 484,98
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	22 962,00	22 962,00
P.VII. Další podmíněné závazky			9 753 039,33	486 220,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	9 210 536,94	260 150,00
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	434 190,00	187 350,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	104 682,39	35 090,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	3 630,00	3 630,00
5.	Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty			97 255,50	97 255,50
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	97 255,50	97 255,50
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	73 700 218,62	80 677 121,90

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Účetní jednotka v tomto období nepodala návrh na zápis do veřejného rejstříku.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

K významným událostem mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Návrh na vklad do katastru nemovitostí a právní účinky vkladu nebyly dosud ze strany katastrálního úřadu provedeny:

1) Smlouva o zřízení věcného břemene pro Českou telekomunikační infrastrukturu a.s. na pozemku p.č. 806/23, 581/8 a 750/11 v k.ú. Ševětín ze dne 5.12.2019, návrh na vklad byl podán dne 18.12.2019 a do 31.12.2019 nebylo doručeno vyrozumění o provedení vkladu do KN.

2) Pozemky p.č. 435/3 a 861/2 v k.ú. Ševětín jsou od 9.12.2019 zaplombovány katastrálním úřadem z důvodu editace názvu ulic na základě žádosti podané účetní jednotkou, do 31.12.2019 nebylo vyřízeno.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

ÚSC není příspěvkovou organizací a proto se informace o krytí investičního fondu účetní jednotky netýká.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle § 68 odst. 3 vyhlášky.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	1 963 840,00	1 745 146,00
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	428 689,31	421 264,46

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka nemá ve své evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle § 25 odst. 1 písm.k) zákona o účetnictví.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 636 493,00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

Hodnota: 36 280 101,00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.II.3.	Účet 021 - v účetním období bylo zařazeno do majetku propojení chodníku v ul. 9.května (783 tis.), zpevněné plochy pro kontejnery na tříděný odpad (102 tis.), II.etapa revitalizace veřejné zeleně na Malém náměstí (157 tis.) a rekonstrukce fasády a vnitřní stavební úpravy kina (2 444 tis.)	167 431 701,81
A.II.4.	Účet 022 - v účetním období bylo zařazeno do majetku výčepní zařízení a dvě klimatizační jednotky do vinárny KD (201 tis.), kompostér do ZŠ a MŠ Ševětín (386 tis.), který byl zároveň převeden do užívání příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Ševětín. Darovací smlouvou byl převeden majetek z Technických služeb s.r.o. (567 tis.). Byl odprodán značně opotřeбенý zahradní malotraktor XT 200 HD.	8 290 066,30
A.II.8.	Účet 042 - z účtu byl zařazen dokončený majetek na účty 021 (3 486 tis.) a 022 (1 154 tis.), byla zpracována projektová dokumentace na přestavbu objektu bývalé kotelny na stp. 424 na požární zbrojnici (242 tis.), probíhaly stavební práce na zajištění závlahy pro sportovní areál (1 011 tis.), příprava na stavbu sběrného dvora komunálního odpadu a kompostárny (258 tis.)	6 592 395,58
D.II.1.	Účet 451 - v průběhu období došlo ke snížení úvěrového zatížení obce o 928 tis. čtvrtletními splátkami úvěru ČS a.s. na fotovoltaickou elektrárnu na střechách ZŠ Ševětín.	972 000,00
C.I.3.	Účet 403 - navýšení o 1 685 tis. (finanční dar Kámen a písek s.r.o. na rekonstrukci objektu kina) a 214 tis. (dotace z Programu obnovy venkova Jihočeského kraje na pořízení kompostéru pro ZŠ a MŠ Ševětín) a snížení v rámci měsíčních odpisů majetku pořízeného z dotací (429 tis.)	17 439 777,59

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.2.	Účet 511 - byla provedena oprava požární cisterny T815 (755 tis.), oprava podlahy ve vinárně a schodiště u jeviště v KD včetně elektroinstalace, oprava nouzového osvětlení, výměna svítidel aj. (834 tis.), opravy ve sportovním areálu (83 tis.), opravy vodovodu, ČOV, polní cesty, místních komunikací aj.	3 808 928,56
B.IV.2.	Účet 549 - náklady na pojištění majetku obce, pojištění odpovědnosti a nemajetkové újm.	341 104,15
B.I.17.	Účet 649 - výnosy z poplatků za zpětný odběr elektrospotřebičů, železného šrotu, zpětného odběru a využití odpadů z obalů (216 tis.) a výnosy ze zeleného bonusu ze solární energie (1 275 tis. tis.), náhrada škody z pojistného plnění (170 tis.).	1 683 856,27

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplňující informace

Částka

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Částka

Ostatní fondy**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	539 604,04
G.II.	Tvorba fondu	161 652,17
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	161 534,00
	2. Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
	4. Ostatní tvorba fondu	118,17
G.III.	Čerpání fondu	81 980,00
G.IV.	Konečný stav fondu	619 276,21

Stavby**G. Doplnující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	167 431 701,81	67 633 576,00	99 798 125,81	98 816 827,35
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	3 369 861,90	905 672,00	2 464 189,90	2 496 337,90
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	24 242 455,53	8 088 251,00	16 154 204,53	13 967 583,54
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	4 867 285,70	1 707 283,00	3 160 002,70	3 217 830,70
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	47 046 562,20	18 702 227,00	28 344 335,20	28 430 827,28
G.5.	Jiné inženýrské sítě	65 018 245,10	33 844 196,00	31 174 049,10	31 997 957,10
G.6.	Ostatní stavby	22 887 291,38	4 385 947,00	18 501 344,38	18 706 290,83

Pozemky**H. Doplnující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	7 109 272,70	0,00	7 109 272,70	7 056 172,70
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	1 132 540,00		1 132 540,00	1 132 540,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	535 884,40		535 884,40	482 784,40
H.4.	Zastavěná plocha	319 017,00		319 017,00	319 017,00
H.5.	Ostatní pozemky	5 121 831,30		5 121 831,30	5 121 831,30

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	17 067,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.	17 067,00	
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	9 637,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		9 637,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Údaje o poskytnutých garancích

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje													
Projekt							Druh projektu		Datum uzav.sml.				
1							2		3				
Dodavatel							Stavební fáze						
Obchodní firma							IČO		Rok zahájení		Rok ukončení		
4							5		6		7		
Ocenění pořiz. majetku dle sml.	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele		
				Počátek		Konec		v tom: výdaje na poř.majetku					
8	t-4	9		14	15	t-4	16	17		t-4	25		
	t-3	10				t-3	18	19		t-3	26		
	t-2	11				t-2	20	21		t-2	27		
	t-1	12				t-1	22	23		t-1	28		
	Celkem	13				Celkem		24		Celkem	29		



Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2019**

ke dni : **31.12.2019**

Sestava uložena: W:\01\Sestavy\2019\W062-201912K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00245500**

Název : **Městys Ševětín**

Sídlo : **náměstí Šimona Lomnického 2, 373 63 Ševětín**

