

Schválený Závěrečný účet městyse Ševětín za rok 2019

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

1) Výsledek rozpočtového hospodaření, příjmy a výdaje rozpočtu

a) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	22 480,0	3 206,6	25 686,6	27 104,1	105,52
Třída 2 – Nedaňové příjmy	5 870,0	662,6	6 532,6	7 366,1	112,76
Třída 3 – Kapitálové příjmy	1 500,0	211,0	1 711,0	1 755,5	102,60
Třída 4 – Přijaté dotace	300,0	3 193,9	3 493,9	3 459,6	99,02
Příjmy celkem po konsolidaci	30 150,0	7 274,1	37 424,1	39 685,3	106,04
Třída 5 – Běžné výdaje	22 213,0	8 461,1	30 674,1	27 284,1	88,47
Třída 6 – Kapitálové výdaje	17 710,0	- 11 888,0	5 822,0	5 176,4	88,91
Výdaje celkem po konsolidaci	39 923,0	- 3 426,9	36 496,1	32 460,5	88,94
Saldo: Příjmy - výdaje	- 9 773,0	10 701,0	928,0	7 224,8	
Třída 8 - Financování					
Splátky úvěrů – pol. 8124	- 928,0	0,0	- 928,0	- 928,0	100,00
Prostředky minulých let pol 8115	10 701,0	- 10 701,0	0,0	- 5 960,0	
Položka 8901 (přenesená DPH)	0,0	0,0	0,0	- 336,8	
Financování celkem	9 773,0	- 10 701,0	- 928,0	- 7224,8	
Přebytek (-), ztráta (+)	9 773,0	- 10 701,0	- 928,0	- 7224,8	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny v Příloze č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí sestavený k 31.12.2019. Jak vyplývá z výše uvedené tabulky, hospodaření městyse Ševětín v roce 2019 skončilo přebytkem ve výši 7 224,8 tis. Kč. Oproti schválenému rozpočtu došlo k navýšení daňových příjmů (4 624 tis.), nedaňových příjmů (1 496 tis.) a přijatých dotací (3 159 tis.), běžné výdaje jsou vyšší o 5 071 tis. a kapitálové výdaje nižší o 12 534 tis. Kč

b) Analýza příjmové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2018 v tis. Kč

	Rok 2018	Rok 2019
Daňové příjmy	25 191	27 104
- z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu	24 402	26 300
místní a správní poplatky vybírané obcí	789	804
Nedaňové příjmy	6 575	7 366
- z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb	3 138	2 990
příjmy z prodeje dřeva z obecních lesů	277	335
příjmy ze zeleného bonusu a prodeje solární energie	1 302	1 356
příjmy z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů	351	396
příjmy z odvodů příspěvkové organizace ZŠ Ševětín do rozpočtu městyse	685	1 014
příjmy za smluvní likvidaci odpadů	37	41
příjmy z prodeje železného šrotu a poplatky za třídění odpadu	229	223
příjmy z úroků na bankovních účtech a termínovaných vkladech	14	15
přijaté pojistné náhrady a náhrady škod	53	2
příjmy z reklamy	332	588

Kapitálové příjmy	1 349	1 755
- z toho: příjmy z prodeje pozemků	37	0
investiční dary na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 177	1 685
investiční příspěvky na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	135	65
příjmy z prodeje ostatního dlouhodobého hmotného majetku	0	5
Přijaté dotace	1 642	3 459
neinvestiční dotace ministerstva školství z OP Výzkum, vývoj a vzdělávání	535	2 035
na šablony ZŠ a MŠ Ševětín		
neinvestiční ze státního rozpočtu a od krajského úřadu	727	839
neinvestiční dotace od obcí	380	372
investiční dotace ze státního rozpočtu a od krajského úřadu	0	214

V porovnání s rokem 2018 došlo ke zvýšení **daňových příjmů** o 1 913 tis. (zvýšila se daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o 646 tis., daň z příjmu právnických osob o 662 tis., daň z přidané hodnoty o 581 tis.). U **nedaňových příjmů** došlo k celkovému zvýšení o 791 tis. (oproti předchozímu období se zvýšily přijaté odvody příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Ševětín o 329 tis. a příjmy z reklamních smluv o 256 tis. **Kapitálové příjmy** se zvýšily celkem o 406 tis. Kč (zvýšily se přijaté investiční dary Kámen a písek s.r.o. Český Krumlov na rekonstrukci objektu kina). U **přijatých dotací** došlo v celkovém objemu ke zvýšení o 1 817 tis. (přehled o přijatých dotacích je uveden v bodě č.6 této zprávy).

c) Analýza výdajové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2018 v tis. Kč

	Rok 2018	Rok 2019
Běžné výdaje	21 167	27 284
- z toho: lesní hospodářství	164	172
fotovoltaické panely na střechách ZŠ na výrobu solární energie	295	224
místní komunikace a chodníky	394	533
vodovod	435	509
kanalizace a ČOV	425	1 046
školství	4 562	7 974
kultura (kino, Blat.soubor, knihovna, kulturní dům, ostatní kulturní činnost)	1 686	2 704
tělovýchovná činnost	1 072	1 072
bytové hospodářství	328	158
veřejné osvětlení, hřbitov, veřejné prostranství a zeleň	1 098	800
komunální služby	1 753	1 944
odpadové hospodářství	1 589	2 585
obecní zastupitelstvo	1 946	2 209
činnost místní správy	3 207	2 847
nebytové prostory včetně zdravotního střediska	336	334
sociální výdaje (rozvoz obědů, příspěvky na péči)	39	58
dobrovolný hasičský sbor	170	925
krizové řízení, bezpečnost a veřejný pořádek	8	8
pojištění majetku obce	241	241
daň z příjmu právnických osob za obec, daň z přidané hodnoty	885	941

V roce 2019 se zvýšily výdaje na opravy místních komunikací (o 139 tis.), opravy kanalizace a ČOV (o 621 tis.), výdaje na školství související s převodem dotace MŠMT na šablony ZŠ a MŠ (2 035 tis.) a na opravy sociálního zařízení, jazykové učebny, montáž svítidel, dodávka a montáž kuchyněk pro výuku aj. (o 1 870), výdaje na odměny zastupitelů v souvislosti s novelou nařízení vlády (o 263 tis.) a výdaje na opravy požární cisterny T815 (816 tis.), výdaje činnost místní správy se snížily o 360 tis. Úhrada daně z příjmu z příjmu právnických osob za obec se snížila o 72 tis. a odvody DPH se zvýšily o 124 tis.

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2018:

- propojení chodníku v ul. 9.května	756 tis.
- ukazatele měření rychlosti v ul. Na Braňkách a 9. Května	212 tis.
- rekonstrukce školní jídelny ZŠ Ševětín	3 230 tis.
- zateplení a fasáda pavilonu školní jídelny, uhelny a pavilonu mimoškolní výchovy	3 820 tis.
- systém zavlažování ve sportovním areálu	390 tis.
- rozšíření veřejného osvětlení v ul. 9.května a projektové práce na VO v ul.Zahradní	252 tis.
- odkoupení pozemků v ul. Třeboňské	54 tis.
- zpracování projektu a žádosti o dotaci na výstavbu sběrného dvora a kompostárny	282 tis.
- rozšíření kamerového systému	60 tis.
- odkoupení objektu kotelny u domu čp. 266 včetně pozemku na realizaci přestavby na požární zbrojnici a technického zázemí pro zásahovou jednotku SDH	2 039 tis.
- zateplení a fasáda na objektu čp. 2 a čp. 40	2 692 tis.
- rekonstrukce hodin na věži kostela	79 tis.

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2019:

- zpracování projektové dokumentace pro územní rozhodnutí na stavbu chodníku v Třeboňské ulici	9 tis.
- přípravné práce a zadávací řízení na rekonstrukci komunikace v ul. Zahradní	72 tis.
- kompostér do školní jídelny ZŠ Ševětín	376 tis.
- investiční příspěvek ZŠ a MŠ Ševětín na montáž hracích prvků na zahradě ZŠ	119 tis.
- rekonstrukce fasády a vnitřní stavební práce v kině	2 384 tis.
- klimatizační jednotky a výčepní zařízení do vinárny KD	201 tis.
- systém zavlažování ve sportovním areálu	1 011 tis.
- zemní práce a kabeláž pro rozšíření veřejného osvětlení k ČOV	55 tis.
- odkoupení pozemku p.č. 137/3	53 tis.
- šterkové plochy pod kontejnery na tříděný odpad v Horní ul. a u KD	102 tis.
- přípravné stavební práce a poplatek za vynětí půdy ze ZPF na výstavbu sběrného dvora a kompostárny	258 tis.
- II. etapa revitalizace veřejné zeleně na Malém náměstí	157 tis.
- projektová dokumentace na přestavbu objektu na stp. 424 na požární zbrojnici a technické zázemí pro zásahovou jednotku SDH	378 tis.

Objem kapitálových výdajů v roce 2019 odpovídá požadavkům plánu rozvoje městyse. Investice byly zahájeny v okamžiku zajištění finančních prostředků z vlastních zdrojů, dotací a darů.

2) Majetek městyse, závazky a pohledávky

K 31.12.2019 byla provedena řádná inventarizace majetku městyse, závazků a pohledávek. Podrobné údaje o pohybu na majetkových účtech, účtech závazků a pohledávek jsou k nahlédnutí v Příloze č. 2 – Rozvaha územních samosprávných celků k 31.12.2019 a v Příloze č. 4 - Příloha územních samosprávných celků k 31.12.2019.

a) Komentář k vybraným ukazatelům – aktiva v tis. Kč

	Stav k 1.1.2019	Stav k 31.12.2019
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 574	1 584
- z toho: software	68	68
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek	267	277
- ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 239	1 239
- nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
- poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
- oprávkky k dlouhodobému nehmotnému majetku	1 334	1 382
Dlouhodobý hmotný majetek	189 741	195 653
- z toho: pozemky	7 056	7 109
- kulturní předměty	106	106
- stavby	163 945	167 432

- samostatné movité věci a soubory movitých věcí	7 610	8 290
- drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 319	6 080
- nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 661	6 592
- poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
- dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	44	44
- oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	74 323	77 918
Dlouhodobý finanční majetek	200	200
- majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	200	200
Dlouhodobé pohledávky	61	77
- dlouhodobé poskytnuté zálohy	60	76
- ostatní dlouhodobé pohledávky	1	1
Zásoby	139	160
- z toho: materiál na skladě	120	130
- zboží na skladě	19	30
Krátkodobé pohledávky	2 572	2 644
- z toho: odběratelé	707	631
- krátkodobé poskytnuté zálohy	1 080	971
- jiné pohledávky z hlavní činnosti	57	58
- pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0	0
- pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (ÚSC)	2	36
- krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0	0
- náklady příštích období	78	78
- dohadné účty aktivní	578	806
- ostatní krátkodobé pohledávky	70	63
- opravné položky k pohledávkám	124	128
Krátkodobý finanční majetek	16 709	22 669
- z toho: termínované vklady krátkodobé	21	21
- základní běžný účet	16 078	21 951
- běžné účty fondů (sociální fond)	540	619
- pokladna	70	78

Dlouhodobý nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

Přírůstky: 10 tis. - software KEO-X Evidence a grafika hřbitovů

Dlouhodobý hmotný majetek

Pozemky:

Přírůstky 53 tis. - kupní smlouva – pozemek p.č. 137/3

Budovy, stavby:

Přírůstky: 783 tis. - propojení chodníku v ul. 9.května
11 tis. - šterková plocha pro kontejnery na tříděný odpad v Horní ul.
91 tis. - zpevněná plocha pro kontejnery na tříděný odpad u KD
2 444 tis. - rekonstrukce fasády kina a vnitřní stavební práce

Samostatné movité věci:

Přírůstky: 157 tis. - klimatizační jednotky Carrier do vinárny KD
43 tis. - výčepní zařízení do vinárny KD
386 tis. - kompostér Greengood pro ŠJ ZŠ
230 tis. - kolový traktor Belarus (darovací smlouvou z Technických služeb Ševětín)
165 tis. - Fiat Ducato 250 Multijet – sklápěč (darovací smlouvou z TS s.r.o.)
97 tis. - čelní nakladač pro traktor Belarus (darovací smlouvou z TS s.r.o.)
75 tis. - kolový zahradní traktor Seco Starjet (darovací smlouvou z TS s.r.o.)

Úbytky: 386 tis. - převod kompostéru Greengood do správy ZŠ a MŠ Ševětín
87 tis. - zahradní malotraktor XT 200 HD (odprodej)

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Přírůstky:	26 tis.	- dámský Blatský kroj a dámská sukně (Blaťácký soubor)
	72 tis.	- vybavení SDH (hasičské přilby, svítilny s držákem, zásahová obuv)
	48 tis.	- myčka na nádobí, schránka na protipožární dokumentaci, vysavač, chladnička, myčka nápojového skla do vinárny a sálu KD
	13 tis.	- přehrávač Sony, projektor HDMI a mop Clean do kina
	2 tis.	- kancelářské židle do knihovny
	39 tis.	- počítač, projekční plátno na úřad
	272 tis.	- kontejnery na tříděný odpad a k Dubenskému rybníku
	16 tis.	- betonové koše a květníky, koš na psí exkrementy
	39 tis.	- telemetrická stanice pro přenos dat z vodoměru Hydrometer
	150 tis.	- osvětlení vánočního stromu na Malém náměstí a náměstí Š.Lomnického
	254 tis.	- převod majetku darovací smlouvou TS s.r.o. Ševětín – zahradní traktor, zametací stroj a kartáč, bubnová sekačka, kompresor, odmechovač trávy, plotostřih, bruska, motorová pila, vysavač listí, benzinová elektrocentrála, motorová sekačka, ruční elektrická vrtačka, prodejný stánek, sněhová fréza, křovinořez, vrtací kladivo, rozmetadlo, čelní lžice a paletizační vidle pro nakladač, systém rosení, vyklápění zásobníku a boční zametací kartáč pro nesený zametač aj. vybavení pro zajištění údržby majetku obce
Úbytky:	13 tis.	- pracovní stejnokroje SDH, svítilny, ochranné pláště
	4 tis.	- violoncelo se smyčcem (Blaťácký soubor)
	60 tis.	- 2 počítače a tiskárna (knihovna)
	94 tis.	- 3 počítače a skříňka (úřad)

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek včetně poskytnutých záloh:

k 31.12.2019:	1 094 tis.	- rekonstrukce KD (projektová dokumentace a přípravné práce)
	4 tis.	- novostavba tréninkové travnaté plochy na hřišti TJ (projekt)
	6 tis.	- revitalizace plochy sportoviště
	12 tis.	- rekonstrukce zázemí sportoviště
	12 tis.	- pozemky
	151 tis.	- obnova rybníku Pazderák
	33 tis.	- fotovoltaická elektrárna na střeše KD (studie proveditelnosti)
	313 tis.	- rekonstrukce místní komunikace v Zahradní ulici
	26 tis.	- stavební úpravy požární zbrojnice
	1 854 tis.	- vodovodní přípojka do sportovního areálu včetně zavlažovacího zařízení
	36 tis.	- veřejné osvětlení pro 6 RD v ul. Drahotěšická
	18 tis.	- rekonstrukce vodojemu
	257 tis.	- tribuna ve sportovním areálu
	622 tis.	- sběrný dvůr komunálního odpadu
	37 tis.	- odborná učebna fyziky a chemie v ZŠ Ševětín
	17 tis.	- kanalizační přívaděč na ČOV
	199 tis.	- polní cesta HPc 08 (projektová dokumentace bezúplatným převodem)
	1 450 tis.	- snížení energetické náročnosti ZŠ – hlavní budova ZŠ
	10 tis.	- rozšíření veřejného osvětlení v ul. Zahradní
	378 tis.	- stavební úpravy objektu na stp. 424 pro potřeby zásahové jednotky SDH
	55 tis.	- veřejné osvětlení k ČOV
	9 tis.	- chodník v Třeboňské ul.

Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji:

44 tis.	- pozemky p.č. 36/4, 36/5, 364/5
---------	----------------------------------

Pohledávky k 31.12.2019:

Odběratelé:	10 tis.	- náklady soudního řízení a úroky z prodlení k nájmu obecních bytů
	13 tis.	- nájem zdravotního střediska včetně poskytovaných služeb
	25 tis.	- nájem bytů včetně poskytovaných služeb
	97 tis.	- nájem z pozemků
	7 tis.	- nájem nebytových prostor
	3 tis.	- hřbitovní poplatky

342 tis.	- ostatní vydané faktury (reklamní služby, věcné břemeno, zpětný odběr elektrozařízení aj)
78 tis.	- zelený bonus a solární energie
56 tis.	- elektrická energie, telefonní poplatky, vyúčtování poskytnutých služeb

Krátkodobé poskytnuté zálohy:

200 tis.	- záloha na spotřebu elektrické energie
7 tis.	- záloha na likvidaci elektrodopadu FVE
764 tis.	- zálohy na dodávky tepla

Jiné pohledávky z hlavní činnosti:

2 tis.	- pokuty z přestupkového řízení
56 tis.	- poplatky za komunální odpad a ze psů

Ostatní krátkodobé pohledávky:

7 tis.	- nedoplatky z vyúčtování služeb na zdravotním středisku
40 tis.	- poplatky za ustájení a ošetření odchyceného koně
16 tis.	- ostatní vyúčtované služby (např. telefonní poplatky aj.)

Náklady příštích období:

- časové rozlišení pojištění odpovědnosti za škodu a pojištění majetku městyse na období od 1.1.2020 (78 tis.)

Dohadné účty aktivní:

- časové rozlišení transferů od ostatních obcí na provoz sběrného dvora (524 tis.), neinvestiční transfery na výdaje na volby do Evropského parlamentu (33 tis.) a neinvestiční dotace MV na opravu požárního vozidla Tatra 815 (129 tis.) a náklady na provoz ČOV pro obec Vitín (120 tis.)

b) Vybrané ukazatele – pasiva

	Stav k 1.1.2019	Stav k 31.12.2019
Jmění účetní jednotky	72 995	75 536
- z toho: jmění účetní jednotky	113 348	114 562
- transfery na pořízení dlouhodobého majetku	16 113	17 440
- oceňovací rozdíly při změně metody	- 56 505	- 56 505
- jiné oceňovací rozdíly	39	39
Fondy účetní jednotky	540	619
- z toho: ostatní fondy (sociální fond a fond obnovy vodovodu a kanalizace)	540	540
Výsledek hospodaření	57 335	63 964
- výsledek hospodaření běžného účetního období	8 740	6 629
- výsledek hospodaření předcházejících účetních období	48 595	57 335
Dlouhodobé závazky	1 900	972
- z toho: dlouhodobé úvěry	1 900	972
Krátkodobé závazky	2 446	2 470
- z toho: dodavatelé	34	104
- krátkodobé přijaté zálohy (na služby k nájmu bytů a nebytových prostor)	236	251
- zaměstnanci	295	290
- sociální zabezpečení	87	84
- zdravotní pojištění	50	50
- ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	53	51
- daň z přidané hodnoty	508	152
- závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	19	8
- přijaté zálohy na transfery	78	162
- výdaje příštích období	133	106
- výnosy příštích období	1	12
- dohadné účty pasivní	937	1 176
- ostatní krátkodobé závazky (půjčky, pojištění, spoření)	15	24

Jmění účetní jednotky:

- v roce 2019 přírůstek 1 014 tis. z odvodů příspěvkové organizace do rozpočtu městyse, převod dlouhodobého hmotného majetku Technických služeb s.r.o. darovací smlouvou (567 tis.), příspěvky ze sociálního fondu na obědy, rekreaci a penzijní připojištění (82 tis.)
- úbytek 168 tis. převodem majetku do správy ZŠ a MŠ Ševětín (kompostér), 162 tis. dotace do sociálního fondu a tvorba fondu rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace, 119 tis. investiční příspěvek ZŠ Ševětín na pořízení a instalaci dětských herních prvků na zahradě ZŠ

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

- hodnota přijatých transferů na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ze státního rozpočtu, státních fondů a z fondů EU a z rozpočtu Jihočeského kraje
- v roce 2019 přírůstek 1 685 tis. investiční dar Kámen a písek s.r.o. na rekonstrukci fasády a vnitřní stavební práce v kině, 65 tis. investiční příspěvky na kanalizační a vodovodní řád, 214 tis. dotace z Programu obnovy venkova Jihočeského kraje na pořízení kompostéru pro ŠJ ZŠ
- v úbytcích je zahrnuto rozpouštění přijatých transferů v souvislosti s odpisy majetku za rok 2019 (429 tis.) a snížení o 209 tis. převodem kompostéru do správy ZŠ a MŠ Ševětín

Oceňovací rozdíly při změně metody

- náklady a výnosy roku 2009 účtované v účetním období 2010 (vodné, elektrická energie a teplo) a opravné položky k pohledávkám k 31.12.2009 v souvislosti s účetní reformou od 1.1.2010
- v roce 2011 změny (55 747 tis.) v souvislosti s dooprávkováním majetku městyse k 31.12.2011 (odpisy majetku nejsou v roce 2011 zahrnuty do nákladů, ale jako změna účetní metody do oceňovacích rozdílů)
- v roce 2016 použito k doúčtování dooprávkování budovy čp. 22 v souvislosti se zrušením záměru o prodeji tohoto objektu (8 tis.)

Jiné oceňovací rozdíly

- zvýšení nebo snížení ceny dlouhodobého majetku určeného k prodeji ke dni schválení záměru o prodeji v zastupitelstvu městyse na tzv. reálnou cenu (pozemky)

Dlouhodobé úvěry:

- úvěr na výstavbu fotovoltaické elektrárny na střechách ZŠ Ševětín a související opravy těchto střech od České spořitelny a.s. (972 tis.) je splatný do 20.12.2020 ve čtvrtletních splátkách

Krátkodobé závazky:

- závazky vůči dodavatelům z přijatých faktur k 31.12.2019, které byly v roce 2020 uhrazeny (104 tis.)
- krátkodobé přijaté zálohy zahrnují platby záloh na služby v pronajatých bytech a nebytových prostorách, které byly vyúčtovány v roce 2020 (251 tis.)
- závazky z vyúčtování poskytnutých transferů k 31.12.2019 – kino (9 tis.)
- závazky z vyúčtování mezd za měsíc prosinec 2019 (494 tis.)
- odvod daně z přidané hodnoty za 4.čtvrtletí 2019 (152 tis.)
- krátkodobé přijaté zálohy na transfery (162 tis.), které byly v roce 2020 vyúčtovány v souvislosti s finančním vypořádáním dotací se státním rozpočtem a rozpočtem Jihočeského kraje

Výdaje příštích období:

- náklady na práce a služby k 31.12.2019, které byly vyúčtovány v lednu 2020 (telefonní poplatky, likvidace odpadů, činnost odborného lesního hospodáře, rozvoz obědů pro seniory, posypový materiál a nafta apod.)

Dohadné účty pasivní:

- odhad nákladů na nevyúčtované ztráty pitné vody, náklady na čištění odpadních vod pro obec Vitín, spotřebu elektrické energie, tepla, vodné a stočné k 31.12.2019

3) Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu městyse a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku městyse, ukazatel dluhové služby

číslo řádku		Stav k 31.12.2019 v Kč
1	I. Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	
2	<u>Krátkodobé pohledávky celkem</u> (NETTO – sl.3)	660 857,63
3	Odběratelé – č.ú. 311	603 726,62
4	Jiné pohledávky z hlavní činnosti – č.ú. 315	6 420,00
5	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – č.ú. 348	36 538,00
6	Ostatní krátkodobé pohledávky – č.ú. 377	14 173,01
7	<u>Vymezení rozpočtových příjmů</u>	39 685 375,90
8	Příjmy celkem po konsolidaci (ř.4200 výkazu Fin 2-12M)	39 685 375,90
9	Zisk po zdanění z hospodářské činnosti	0,00
10	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu $(\text{ř.2} \times 100 / \text{ř.7}) - v \%$	1,67
11	II. Podíl závazků na rozpočtu územního celku	
12	<u>Krátkodobé závazky celkem</u>	762 581,91
13	Dodavatelé – č.ú. 321	103 600,52
14	Zaměstnanci – č.ú. 331	289 968,00
15	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění – č.ú. 336 a 337	134 038,00
16	Jiné přímé daně – č.ú. 342	50 598,42
17	Daň z přidané hodnoty – č.ú. 343	152 051,00
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce – č.ú. 345	8 714,00
19	Ostatní krátkodobé závazky – č.ú. 378	23 611,97
20	<u>Dlouhodobé závazky celkem</u> (pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři na rok 2019)	972 000,00
21	Dlouhodobé úvěry – č.ú. 451	972 000,00
18	Podíl závazků na rozpočtu územního celku $(\text{ř.12} + \text{ř.21} \times 100 / \text{ř.7}) - v \%$	4,37
19	III. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	
20	<u>Vymezení zastaveného majetku</u> (BRUTTO – sl.1)	0,00
21	<u>Vymezení majetku pro výpočet ukazatele</u> - Stálá aktiva v hodnotě BRUTTO – sl.1	197 514 578,35
22	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku $(\text{podíl ř.20} \times 100 / \text{ř.21})$	0,00

- oproti roku 2018 došlo ke snížení podílu pohledávek z 2,03 na 1,67 a ke snížení podílu závazků z 5,65 na 4,37

Ukazatel dluhové služby

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu nebo jiné vymezení ukazatele	Stav k 31.12.2019
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	27 104 128,30
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	7 366 141,60
3	běžné přijaté dotace (po konsolidaci)	seskupení položek 41	3 459 566,00
4	běžné příjmy	ř. 1 + ř. 2 + č. 3	37 929 835,90
5	úroky z přijatých úvěrů a půjček	položka 5141 + položka 6143	47 819,10
6	splátky jistiny	třída 8, záporné zápisy na pol. 8xx2 a 8xx4	928 000,00
7	splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	splátky směnky emitovaných v min. letech	část záznamové položky 021	0,00
9	poměrná část jednorázové splátky dluhopisů	částka odpovídající podílu jednoho roku z celkové jednorázové splátky	0,00
10	výdaje na dluhovou službu	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7 + ř. 8 + ř. 9	975 819,10
11	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 10 děleno ř. 4 **)	0,026

- ukazatel dluhové služby se oproti roku 2018 snížil z 0,055 na 0,026

Dluhy územního celku, tj. úvěry ve výši 972 000 Kč, nepřekročily dle pravidel rozpočtové odpovědnosti 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky (2016 – 2019) a činí 2,68 % (výpočet je uveden v závěru Zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

4) Výsledek hospodaření, náklady a výnosy

Výsledek hospodaření za rok 2019 je zisk 6 628 720,64 Kč (v roce 2018 zisk 8 739 tis.). Oproti roku 2018 jsou náklady vyšší o 4 783 tis. a výnosy vyšší o 2 673 tis. *Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019 je přílohou č.3.*

Náklady celkem:		27 978 756,94 Kč
Z toho: spotřeba materiálu	550,6	
- spotřeba energie	1 693,8	– elektrická energie, vodné, teplo
- opravy a udržování	3 808,9	
- ostatní služby	4 365,5	- telefonní a poštovní poplatky, doprava, revize, poplatky
- mzdové náklady	4 783,2	za likvidaci a odstraňování odpadů, údržba komunikací
- zákonné soc. a zdr. pojištění	1 214,2	a veřejného prostranství, bankovní poplatky aj.
- jiné daně a poplatky	147,7	- daň z převodu nemovitostí, daň ze solární energie
- odpisy dlouhodobého majetku	2 946,3	
- ostatní náklady z činnosti	341,1	- pojištění majetku, odpovědnosti za škody aj.
- úroky	47,8	– úroky z úvěrů na ČOV a FVE
- náklady na transfery	6 358,0	- poskytnuté příspěvky, dotace na kino a provoz ZŠ a MŠ
- daň z příjmů	704,5	
Výnosy celkem:		34 607 477,58 Kč
Z toho: prodej vlastních výrobků	272,1	– prodej dřeva z obecních lesů
- prodej služeb	880,3	– reklamní poplatky, smluvní likvidace odpadů, vystoupení Blažáckého souboru, lokální spotřeba el.energie z FVE
- pronájem majetku	2 749,0	
- správní a místní poplatky	803,4	
- ostatní výnosy	1 683,9	- tříděný odpad, elektroodpad, železo, zelený bonus FVE
- výnosy ze sdílených daní ze SR	26 300,2	
- výnosy z neinvestičních transferů	839,1	- dotace ze státního rozpočtu a rozpočtu Jihočeského kraje (souhrnný dotační vztah, volby)
	524,6	– transfery obcí sběrný dvůr
	35,0	- finanční dary a příspěvky od jiných subjektů na kulturní a sportovní činnost
	428,7	– výnosy z rozpouštění transferů na pořízení DHM

Oproti roku 2018 se zvýšily náklady na opravy a údržbu majetku o 1 347 tis., na spotřebu energií o 508 tis., náklady na ostatní služby o 412 tis., náklady na pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku o 394 tis. a náklady na transfery o 1 832 tis. Výnosy s přijatých transferů se zvýšily o 233 tis. a výnosy ze sdílených daní o 1 897 tis. (751 tis. daň z příjmu fyzických osob, 590 tis. daň z příjmu právnických osob a 580 tis. daň z přidané hodnoty).

5) Fondy městyse

Fond sociální stav k 31.12.2019 225 603,38 Kč
Příjmy fondu jsou základní příděl z rozpočtu městyse (63 tis.). Výdaje byly čerpány na příspěvky na obědy pro zaměstnance městyse (17 tis.), penzijní připojištění (23 tis.), příspěvky na rekreaci (24 tis.) a mimořádné odměny při životním výročí zaměstnance (18 tis.).

Fond rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace stav k 31.12.2019 393 672,83 Kč
Příjem fondu je tvorba rezervy na obnovu vodovodu a kanalizace (99 tis.).

Údaje o příjmech a výdajích fondů jsou v konkrétním členění v *Příloze č. 5 – Příjmy a výdaje sociálního fondu a fondu na obnovu vodovodu a kanalizace v roce 2019.*

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob

Transfery do rozpočtu městyse činily celkem 4 878 tis. Kč. Poskytnuté transfery v roce 2019 činily celkem 8 516 tis. Kč. Rozpis přijatých a poskytnutých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2019 je zpracován v následujících tabulkách. Transfery byly čerpány na konkrétní účely a byly řádně vyúčtovány.

UZ	Přijaté transfery, dary a příspěvky	Položka	Přijato	Čerpání
	Transfery ze státního rozpočtu			
	Výkon státní správy	4112	677 000,00	677 000,00
98348	Volby do Evropského parlamentu	4111	33 012,00	33 012,00
14004	Dotace HZS ČR na opravu požárního vozidla	4116	129 113,00	129 113,00
33063	Projekt v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání pro MŠ a ZŠ (šablony) ze státního rozpočtu	4116	305 215,21	305 215,21
33063	- z rozpočtu EU	4116	1 729 552,79	1 729 552,79
00711	Dotace POV Jč kraje na kompostér ŠJ ZŠ	4222	214 000,00	214 000,00
	Celkem		3 087 893,00	3 087 893,00
	Transfery z rozpočtu obcí			
	Náklady na provoz sběrného dvora	4121	371 673,00	371 673,00
	Celkem		371 673,00	371 673,00
	Neinvestiční dary a příspěvky			
	Kámen a písek s.r.o. (fasáda a vnitřní stavební práce v kině)	3121	1 684 840,00	1 684 840,00
	Finanční dar na činnost Blatáckého souboru (MUDr. Čechurová)	2321	5 000,00	5 000,00
	Svaz klubů mládeže ČR (zájmová činnost souboru)	2324	15 000,00	15 000,00
	Svaz klubů mládeže ČR (výročí vzniku Blatáčku)	2324	20 000,00	20 000,00
	Příspěvky na připojení RD na vodovod a kanalizaci	3122	65 000,00	65 000,00
	Celkem		1 789 840,00	1 789 840,00
	Celkem transfery, finanční dary a příspěvky		4 877 733,00	4 877 733,00

Poskytnuté transfery	Položka	Poskytnuto
Transfery vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Ševětín		
Neinvestiční transfery zřizovatele na provoz příspěvkové organizace	5331	5 865 000,00
Investiční transfer zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	6351	119 000,00
Převod transferu ze SR a rozpočtu EU na šablony	5336	2 034 768,00
Celkem		8 018 768,00
Transfery jiným obcím a DSO		
Magistrát města Č.Budějovice – dotace na výkon přenesené působnosti ve věcech přestupků	5321	8 000,00
Členský příspěvek DSO Budějovicko-sever	5329	27 900,00
Celkem		35 900,00
Transfery jiným veřejným rozpočtům		
Členský příspěvek Svazu měst a obcí ČR	5179	6 418,00
Členský příspěvek České fotovoltaické průmyslové asociaci	5229	300,00
Členský příspěvek Nadaci Jihočeské cyklostezky	5229	1 294,00
Celkem		8 012,00

Ostatní poskytnuté transfery, příspěvky a finanční dary		
Členské příspěvky Blatěckého souboru Jihočeskému folklornímu sdružení	5192	200,00
Transfer na opravu objektu farní budovy v Ševětíně	5223	70 000,00
Příspěvek SK Ševětín na provozní náklady sportovní činnosti v roce 2019	5222	300 000,00
Příspěvky na provoz kina v roce 2019	5212	75 066,96
Příspěvek ZO České svazu včelařů na nákup čistého genetického materiálu	5222	8 000,00
Celkem		453 266,96
Celkem		8 515 946,96

7) Hospodářská činnost

Městys Ševětín neměl v roce 2019 hospodářskou činnost. Výroba elektrické energie ze solárních panelů na střechách ZŠ Ševětín je provozována v rámci hlavní činnosti.

8) Hospodaření příspěvkové organizace

Městys Ševětín má zřízenou jednu příspěvkovou organizaci - Základní školu a Mateřskou školu Ševětín, která v roce 2019 hospodařila se ziskem 48 408,07 Kč. Podrobné údaje o hospodaření jsou uvedeny v Příloze č. 6 - Rozvaha příspěvkové organizace k 31.12.2019, Příloze č. 7 - Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace k 31.12.2019 a Příloze č. 8 - Příloha příspěvkové organizace k 31.12.2019.

a) Vybrané údaje z výkazu zisku a ztráty v tis. Kč

Náklady celkem:		37 353 025,67 Kč
- platy (státní dotace UZ 33353)	18 973,1	
- platy (dotace MŠMT UZ 33063)	144,9	
- náhrady pracovní neschopnosti (státní dotace UZ 33353)	86,4	
- platy – křekryv přímé činnosti (UZ 33074)	51,5	
- platy – podpora při změně financování (UZ 33077)	285,2	
- platy – ostatní zdroje	96,0	
- platy (fond odměn)	34,7	
- ostatní osobní výdaje (UZ 33353)	147,0	
- ostatní osobní výdaje z dotačních programů MŠMT (UZ 33063)	149,3	
- ostatní osobní výdaje – cizinci (UZ 33075)	17,8	
- ostatní osobní výdaje z ostatních zdrojů	14,5	
- pojistné, odvody FKSP (UZ 33353)	6 844,4	
- pojistné, odvody FKSP z dotace UZ 33063	54,7	
- pojistné, odvody FKSP z dotace UZ 33074	18,5	
- pojistné, odvody FKSP z dotace UZ 33077	102,1	
- náklady na učebnice a učební pomůcky (dotace UZ 33353)	335,6	
- učebnice a učební pomůcky (dotace UZ 33063)	389,9	
- učebnice a učební pomůcky (dotace UZ 33075)	2,7	
- doprava na plavecký výcvik (dotace UZ 33070)	73,5	
- ochranné pomůcky (dotace UZ 33353)	35,5	
- ostatní provozní náklady	9 495,5	
z toho: materiál, DDHM, potraviny	3 013,5	úklidové prostředky, časopisy, kanc.potřeby
elektrická energie	440,4	
dodávky plynu a vody	1 039,9	
cestovné	17,8	
služby	1 097,6	(školení, revize, telefonní poplatky, bankovní poplatky, poštovní poplatky, doprava
pojištění majetku a zákonné poj.	18,9	
odpisy	1 385,9	
opravy a udržování	2 391,2	

Výnosy celkem:		37 401 433,74 Kč
- dotace na provoz ze státního rozpočtu a od zřizovatele	33 577,2	
- ostatní výnosy	3 824,2	
z toho: školné, stravné, nájmené	3 122,1	
bankovní úroky	2,2	
výnosy z použití prostředků z fondů	434,7	
ostatní výnosy	3,8	
pracovní sešity, náhrady poškozených učebnic	261,3	

b) Tvorba a čerpání fondů

Fond odměn **stav k 31.12.2019** **162 934,74 Kč**
 V roce 2019 tvorba z výsledku hospodaření za rok 2018 ve výši 112 000,- Kč, čerpání 34 748,- Kč na platy.

Fond kulturních a sociálních potřeb **stav k 31.12.2019** **404 898,85 Kč**
 Příděl 2% z hrubých mezd (393 002,74 Kč), použití fondu je v souladu s vyhláškou o FKSP a vnitřními předpisy příspěvkové organizace (276 469 Kč).

Rezervní fond **stav k 31.12.2019** **1 857 117,89 Kč**
 Příjem z převodu části výsledku hospodaření za rok 2018 (915,26 Kč) a zůstatek nevyčerpaného transferu MŠMT na šablony ZŠ a MŠ Ševětín – UZ 33063 (1 577 811,15 Kč – bude čerpáno v roce 2020), v roce 2019 čerpání transferu MŠMT na šablony z roku 2018 (281 964,52 Kč).

Fond investic **stav k 31.12.2019** **2 128 646,06 Kč**
 Byl tvořen odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (1 385 972 Kč) a investičním příspěvkem zřizovatele (119 000 Kč) na instalaci herních prvků na zahradě ZŠ pro školní družinu – II.část.
 V roce 2019 odvod zřizovateli ve výši 80% odpisů dle zřizovací listiny 1 014 201 Kč, realizace dětských herních prvků (118 478 Kč) a rekonstrukce sociálního zařízení v budově ZŠ 400 000 Kč.

c) Vyúčtování přijatých transferů

UZ	Účel	Přijato	Čerpání
33353	Platy zaměstnanců	26 422 049,00	26 422 049,00
33024	Platy – cizinci	20 470,00	20 470,00
33070	Doprava žáků na plavecký výcvik	73 600,00	73 500,00
33077	Podpora MŠMT při zavádění změny systému financování regionálního školství	387 293,00	387 293,00
33074	Finanční podpora při zajištění překryvání přímé pedagogické čin. učitelů se zohledněním provozu MŠ	69 995,00	69 995,00
33063	Projekt v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání pro MŠ a ZŠ (šablony) ze SR a rozpočtu EU (dotace v roce 2017 a 2018)	2 034 768,00	738 921,37
	Celkem	29 008 175,00	27 712 228,37

Zůstatek nevyčerpané dotace na šablony ZŠ a MŠ byl účetně převeden do rezervního fondu a bude použit na výdaje v roce 2020.

9) Hospodaření právnických osob založených městysem

Městys Ševětín založil v roce 2009 společnost s ručením omezeným Technické služby Ševětín s.r.o., se 100 % majetkovou účastí městyse s obchodním vkladem 200 000,- Kč. Hospodaření za rok 2019 skončilo ztrátou 445 694 Kč. Podrobné údaje jsou uvedeny v Příloze č. 9 - Rozvaha s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2019, v Příloze č. 10 - Výkaz zisku a ztráty s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2019 a v Příloze č. 11 - Příloha k účetní závěrce za rok 2019.

a) vybrané ukazatele hospodaření v tis. Kč

Náklady celkem:		654 481 Kč
z toho: služby	188	
- mzdové náklady	30	
- sociální a zdravotní pojištění a jiné sociální náklady	10	
- úprava hodnoty dl. nehmotného a hmotného majetku	40	
- daně a poplatky	3	
- odpisy dlouhodobého majetku	369	
- ostatní finanční náklady	14	
Výnosy celkem:		208 787 Kč
- z toho: výnosy z prodeje služeb	208	

K 31.12.2019 uzavřely Technické služby s.r.o. Ševětín a Městys Ševětín darovací smlouvu, na jejímž základě byl v ocenění dle znaleckého posudku převeden dlouhodobý hmotný majetek do majetku Městyse Ševětín.

10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost BDO Czech Republic s.r.o., se sídlem Praha, Nádražní 344/23 ve dnech 16.9 – 26.9.2019 a 12.5. – 27.5.2020. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a v souladu s ustanovením § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Při přezkoumání hospodaření Městyse Ševětín za rok 2019 nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky. Případná rizika, která by měla negativní dopad na hospodaření městyse v budoucnosti, zjištěna nebyla. Celé znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 je uvedeno v příloze č. 12.

Závěrečný účet městyse Ševětín za rok 2019 byl schválen zastupitelstvem městyse Ševětín dne 30.6.2020 usnesením č. ZM 6/20-5 souhlasem s celoročním hospodařením městyse Ševětín za rok 2019 bez výhrad.

Součástí Závěrečného účtu městyse Ševětín za rok 2019 jsou přílohy, které jsou zveřejněny v plném rozsahu na elektronické úřední desce městyse od 1.7.2020 až do schválení závěrečného účtu za rok 2020. Do jeho listinné podoby lze nahlédnout v úředních hodinách v účtárně městyse Ševětín.

Úřední hodiny v účtárně městyse Ševětín:

Pondělí:		13.00 – 17.00 hod.
Úterý:	08.00 – 11.00 hod.	13.00 – 14.30 hod.
Středa:	08.00 – 11.00 hod.	13.00 – 17.00 hod.
Pátek:	08.00 – 11.00 hod.	

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a dobrovolných svazků sestavený k 31.12.2019
- Příloha č. 2 - Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2019
- Příloha č. 3 - Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019
- Příloha č. 4 - Příloha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2019
- Příloha č. 5 - Příjmy a výdaje sociálního fondu a fondu na obnovu vodovodu a kanalizace v roce 2019
- Příloha č. 6 - Rozvaha příspěvkové organizace k 31.12.2019

Příloha č. 7 - Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace k 31.12.2019

Příloha č. 8 - Příloha příspěvkové organizace k 31.12.2019

Příloha č. 9 - Rozvaha s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2019

Příloha č. 10 - Výkaz zisku a ztráty s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2019

Příloha č. 11 - Příloha k účetní závěrce s.r.o. Technické služby Ševětín za rok 2019

Příloha č. 12 - Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Ševětín za rok 2019

V Ševětíně, dne 1.7.2020



Romana Hajská
starostka městyse

Na úřední desce městyse zveřejněno dne:

1.7.2020

Na elektronické úřední desce městyse zveřejněno dne:

1.7.2020

Z úřední desky sejmuto dne:

Z elektronické úřední desky sejmuto dne: