

Závěrečný účet městyse Ševětín za rok 2017

(§ 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 2017 v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	17 125,0	2 317,0	19 442,0	21 925,9	112,78
Třída 2 – Nedaňové příjmy	5 764,5	1 845,0	7 609,5	7 466,9	98,13
Třída 3 – Kapitálové příjmy	500,0	845,6	1 345,6	1 348,7	100,23
Třída 4 – Přijaté dotace	200,0	1 849,4	2 049,4	2 049,5	100,00
Příjmy celkem po konsolidaci	23 589,5	6 857,0	30 446,5	32 791,1	107,70
Třída 5 – Běžné výdaje	20 179,0	3 890,4	24 069,9	21 002,9	87,26
Třída 6 – Kapitálové výdaje	7 350,0	1 361,8	8 711,8	7 923,3	90,95
Výdaje celkem po konsolidaci	27 529,0	5 252,2	32 781,7	28 926,2	88,24
Saldo: Příjmy - výdaje	- 3 939,5	1 604,3	- 2 335,2	3 864,8	
Třída 8 - Financování					
Splátky úvěrů	- 1 922,2	0,0	- 1 922,2	- 1 922,2	100,00
Prostředky minulých let	5 861,7	- 1 604,3	4 257,4	- 1 782,6	
Položka 8901 (přenesená DPH)	0,0	0,0	0,0	- 160,0	
Financování celkem	3 939,5	- 1 604,3	2 335,2	- 3 864,8	
Přebytek (-), ztráta (+)	3 939,5	- 1 604,3	2 335,2	- 3 864,8	

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 31.12.2017. Jak vyplývá z výše uvedené tabulky, hospodaření městyse Ševětín v roce 2017 skončilo přebytkem ve výši 3 864,8 tis. Kč. Finanční situaci městyse v roce 2017 výrazně ovlivnily vyšší daňové příjmy (o 4 800,9 tis.), kapitálové příjmy (o 848,7 tis.) a příjmy z dotací (o 1 849,5 tis.).

b) Analýza příjmové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2016 v tis. Kč

	Rok 2016	Rok 2017
Daňové příjmy	27 490	21 926
- z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu	26 723	21 129
místní a správní poplatky vybírané obcí	767	797
Nedaňové příjmy	6 628	7 467
- z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb	2 973	2 509
příjmy z prodeje dřeva z obecních lesů	139	881
příjmy z prodeje solární energie	1 236	1 208
příjmy z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů	150	153
příjmy z odvodů příspěvkové organizace ZŠ Ševětín do rozpočtu městyse	868	1 687
příjmy za smluvní likvidaci odpadů	27	33
příjmy z prodeje železného šrotu a poplatky za třídění odpadu	179	202
přijaté neinvestiční dary na podporu kultury a sportu	15	15
příjmy z úroků na bankovních účtech a termínovaných vkladech	12	14
přijaté pojistné náhrady a náhrady škod	103	9
příjmy z reklamy	473	403

Kapitálové příjmy	2315	1349
- z toho: příjmy z prodeje pozemků	940	37
investiční dary na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	876	1 177
investiční příspěvky na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	499	135
Přijaté dotace	1116	2050
- z toho: investiční dotace z POV Jihočeského kraje na stavební úpravy hřbitova	0	215
neinvestiční ze státního rozpočtu a od krajského úřadu	673	656
neinvestiční dotace od obcí	253	377
neinvestič. z ministerstva školství z OP Výzkum, vývoj a vzdělávání	0	802
na šablony ZŠ a MŠ Ševětín		

V porovnání s rokem 2016 došlo ke snížení **daňových příjmů** o 5 564 tis. (zvýšila se daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 780 tis., daň z příjmů právnických osob o 135 tis., daň z přidané hodnoty o 1 089 tis., odvody za vnyětí lesních pozemků a pozemků ze zemědělského půdního fondu se snížily o 7 773 tis. – v roce 2016 odvody v souvislosti se stavbou dálnice D3). U **nedaňových příjmů** došlo k celkovému zvýšení o 839 tis. (oproti předchozímu období se zvýšily příjmy z prodeje dřeva z obecních lesů – 742 tis. a přijaté odvody příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Ševětín na financování pergoly v areálu ZŠ – 819 tis.). **Kapitálové příjmy** se snížily celkem o 966 tis. Kč (snížily se příjmy z prodeje pozemků o 903 tis. a investiční příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku o 364 tis., investiční dary Kámen a písek s.r.o. Český Krumlov na zateplení a fasádu objektů ZŠ se zvýšily o 301 tis.). U **přijatých dotací** došlo v celkovém objemu k nárůstu o 934 tis. (přehled o přijatých dotacích je uveden v bodě č.6 této zprávy).

c) Analýza výdajové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2016 v tis. Kč

	Rok 2016	Rok 2017
Běžné výdaje	18 939	21 003
- z toho: lesní hospodářství	105	236
fotovoltaická elektrárna na střechách ZŠ	400	353
místní komunikace a chodníky	188	439
vodovod	1 171	857
kanalizace a ČOV	653	1 849
školství	3 834	4 833
kultura (kino, Blat.soubor, knihovna, kulturní dům, ostatní kulturní činnost)	1 581	1 723
tělovýchovná činnost	718	740
bytové hospodářství	220	189
veřejné osvětlení, hřbitov, veřejné prostranství a zeleň	800	831
komunální služby	1 324	1 532
odpadové hospodářství	1 633	1 677
obecní zastupitelstvo	1 219	1 198
činnost místní správy	2 811	2 477
nebytové prostory včetně zdravotního střediska	659	306
sociální výdaje (rozvoz obědů, příspěvky na péči)	42	4
dobrovolný hasičský sbor	126	169
krizové řízení, bezpečnost a veřejný pořádek	112	7
pojištění majetku obce	224	237
daň z příjmu právnických osob za obec, daň z přidané hodnoty	1 113	1 125

V roce 2017 se zvýšily výdaje na opravy místních komunikací (177 tis.), opravy kanalizace a ČOV (1 245 tis.) a neinvestiční výdaje pro ZŠ a MŠ Ševětín (převod neinvestiční dotace na šablony ZŠ a MŠ Ševětín – 802 tis.), výdaje na těžbu a přibližování dříví (111 tis.), výdaje na ztráty pitné vody (90 tis.), Snížily se náklady na opravy vodovodu (383 tis.), opravy objektu čp. 2 (v roce 2016 výměna střešní krytiny – 384 tis.) a opravy kamerového systému (98 tis.).

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2016:

- stavební úpravy objektu čp.1	1 899 tis.
- stavební úpravy v ul. U Tadeáše	3 007 tis.
- montáž šoupěte na vodovodním řádu	53 tis.
- protipovodňové opatření na ČOV a projektová dokumentace na technické zhodnocení kanalizačního přivaděče na ČOV	173 tis.
- výměna oken pavilonu učeben a dílen, jídelny a hlavní budovy ZŠ	3 120 tis.
- zateplení a fasáda severního štítu objektu čp.1	205 tis.
- správní poplatek pro územní řízení na stavbu zavlažování sportovního areálu	20 tis.
- empire pro Tv přenosy ze sportovního areálu	90 tis.
- zateplení podstřešního prostoru v budově čp. 40	119 tis.
- třetí etapa výměny veřejného osvětlení, kabeláž pro rozšíření VO	637 tis.
- odkoupení pozemku p.č. 507/44	187 tis.
- zimní osvětlení fontány	70 tis.
- rozšíření kamerového systému	61 tis.
- rozšíření bezdrátového rozhlasu	130 tis.
- klavír Petrof do obřadní síně městyse	92 tis.

Struktura vybraných kapitálových výdajů v roce 2017:

- dokončení stavebních úprav objektu čp.1	314 tis.
- exteriérové hodiny u autobusové zastávky	99 tis.
- projektová dokumentace k rekonstrukci Zahradní ulice	296 tis.
- výkup pozemků pro výstavbu obchvatu obce	89 tis.
- projektové práce – chodníky v ul.9.května	27 tis.
- zateplení a fasáda – pavilon učeben a dílen ZŠ Ševětín, pergola na zahradě ZŠ	3 045 tis.
- konvektomat a fritéza do ŠJ ZŠ	660 tis.
- projektové práce na zateplení místního kina	50 tis.
- kolový sekací malotraktor do sportovního areálu	614 tis.
- rozšíření veřejného osvětlení	9 tis.
- stavební úpravy veřejného prostranství hřbitova	1 601 tis.
- radlice na multikáru	73 tis.
- analýzy odpadů pro výstavbu sběrného dvora komunálního odpadu	26 tis.
- revitalizace veřejné zeleně na Malém náměstí a nám. Šimona Lomnického	477 tis.
- rozšíření kamerového systému	49 tis.
- ozvučovací souprava a zálohový server	101 tis.
- investiční příspěvek ZŠ a MŠ na elektrický sporák	54 tis.

Objem kapitálových výdajů v roce 2017 odpovídá požadavkům plánu rozvoje městyse. Investice byly zahájeny v okamžiku zajištění finančních prostředků z vlastních zdrojů nebo dotací..

2) Majetek městyse, závazky a pohledávky

K 31.12.2017 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 31.12.2017 a v Příloze č. 4 - Příloha územních samosprávných celků k 31.12.2017.

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

	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 543	1 570
- z toho: software	68	68
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek	236	263
- ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 239	1 239
- nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
- poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
- oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	1 229	1 293
Dlouhodobý hmotný majetek	179 804	183 417
- z toho: pozemky	6 568	6 652

- kulturní předměty	106	106
- stavby	151 854	159 471
- samostatné movité věci a soubory movitých věcí	5 482	6 531
- drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 932	5 189
- nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10 721	5 413
- poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	14	0
- dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	127	54
- oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	67 855	70 901
Dlouhodobý finanční majetek	200	200
- majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	200	200
Dlouhodobé pohledávky	31	46
- dlouhodobé poskytnuté zálohy	30	45
- ostatní dlouhodobé pohledávky	1	1
Zásoby	113	109
- z toho: materiál na skladě	98	93
- zboží na skladě	15	16
Krátkodobé pohledávky	2 506	2 946
- z toho: odběratelé	494	837
- krátkodobé poskytnuté zálohy	1 052	1 080
- jiné pohledávky z hlavní činnosti	80	58
- pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	3	0
- pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (ÚSC, ROP)	2	22
- krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0	0
- náklady příštích období	75	78
- dohadné účty aktivní	617	733
- ostatní krátkodobé pohledávky	182	137
- opravné položky k pohledávkám	117	116
Krátkodobý finanční majetek	16 671	18 453
- z toho: termínované vklady krátkodobé	21	21
- základní běžný účet	16 293	17 844
- běžné účty fondů (sociální fond)	356	443
- pokladna	0	146

Dlouhodobý nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

Přírůstky: 18 tis. - software KEO4 Spisová služba

Dlouhodobý hmotný majetek

Pozemky:

Přírůstky 84 tis. - kupní smlouva (pozemek p.č. 750/11)

Budovy, stavby:

Přírůstky: 2 441 tis. - stavební úpravy a přístavba objektu čp.1 (autobus.zastávka a infocentrum)
3 372 tis. - zateplení a fasáda objektu pavilonu učeben a dílen ZŠ Ševětín
3 050 tis. - rekonstrukce místní komunikace v ul. U Tadeáše
48 tis. - zpomalovací prahy v ul. U stadionu
477 tis. - revitalizace veřejné zeleně na náměstí Š.Lomnického a Malém náměstí
1 601 tis. - úpravy veřejného prostranství hřbitova
981 tis. - pergola v areálu ZŠ Ševětín

Úbytky: 3 372 tis. - snížení energetické náročnosti ZŠ Ševětín – pavilon učeben a dílen ZŠ (převod do správy ZŠ a MŠ Ševětín)
981 tis. - pergola v areálu ZŠ (převod do správy ZŠ a MŠ Ševětín)

Samostatné movité věci:

Přírůstky:	69 tis.	- digitální vozidlový terminál pro síť Pegas (vozidlo SDH) – dar.smlouva
	45 tis.	- ozvučovací souprava Yamaha
	99 tis.	- exteriérové digitální hodiny
	73 tis.	- radlice na malotraktor ISEKO
	620 tis.	- kolový sekací malotraktor Yanmar
	87 tis.	- rozšíření kamerového systému
	555 tis.	- elektrický konvektomat Rational
	68 tis.	- fritéza elektrická samostojná
	56 tis.	- server HP pro zálohování dat
Úbytky:	623 tis.	- elektrický konvektomat a fritéza (převod do správy ZŠ a MŠ Ševětín)

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Přírůstky:	30 tis.	- klávesy Yamaha, pánské folklorní holinky a doplnění krojů (Blat.soubor)
	54 tis.	- vybavení SDH (vycházkové stejnokroje, zásahová obuv a obleky)
	49 tis.	- nábytek do infocentra, televizor SONY
	41 tis.	- počítače do místní knihovny
	32 tis.	- reklamní panel do sportovního areálu
	34 tis.	- lavičky s opěradlem, stojan na kola a koše na psí exkrementy
	70 tis.	- dřevěný státní znak, mobilní telefon, super stánek včetně mobilního osvětlení, prostorové mikrofony (úřad)
	3 tis.	- věcná břemena na cizích pozemcích
Úbytky:	40 tis.	- pracovní stejnokroje a zásahové vybavení SDH, výdejové pulty v MK, elektrický bojler v kadeřnictví a basový smyčec

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek včetně poskytnutých záloh:

k 31.12.2017:	1 094 tis.	- rekonstrukce KD (PD a přípravné práce)
	4 tis.	- novostavba tréninkové travnaté plochy na hřišti TJ (PD)
	6 tis.	- revitalizace plochy sportoviště
	12 tis.	- rekonstrukce zázemí sportoviště
	27 tis.	- pozemky
	151 tis.	- obnova rybníku Pazderák
	23 tis.	- rozšíření kamerového systému
	33 tis.	- fotovoltaická elektrárna na střeše KD (studie proveditelnosti)
	240 tis.	- rekonstrukce místní komunikace v Zahradní ulici
	26 tis.	- stavební úpravy požární zbrojnice
	482 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
	93 tis.	- sběrný dvůr komunálního odpadu
	37 tis.	- odborná učebna fyziky a chemie v ZŠ Ševětín
	295 tis.	- rozšíření veřejného osvětlení v ul. 9.května
	17 tis.	- kanalizační přívaděč na ČOV
	199 tis.	- polní cesta HPc 08 (projektová dokumentace bezúplatným převodem)
	50 tis.	- stavební úpravy kina
	27 tis.	- chodník v ul. 9.května
	836 tis.	- snížení energetické náročnosti ZŠ – pavilon mimoškolní výchvy
	1 450 tis.	- snížení energetické náročnosti ZŠ – hlavní budova ZŠ

Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji:

54 tis.	- pozemky p.č. 36/4, 36/5, 364/5, 1045/2 a 1391/1
---------	---

Pohledávky k 31.12.2017:

Odběratelé:	10 tis.	- náklady soudního řízení a úroky z prodlení k nájmu obecních bytů
	11 tis.	- nájem zdravotního střediska včetně poskytovaných služeb

22 tis.	- nájem bytů včetně poskytovaných služeb
5 tis.	- nájem z pozemků
7 tis.	- nájem nebytových prostor
2 tis.	- poplatky za smluvní likvidaci odpadů
2 tis.	- hřbitovní poplatky
687 tis.	- ostatní vydané faktury
92 tis.	- solární energie

Krátkodobé poskytnuté zálohy:

284 tis.	- záloha na spotřebu elektrické energie
33 tis.	- záloha na likvidaci elektroodpadu FVE, malované mapy
764 tis.	- zálohy na dodávky tepla

Jiné pohledávky z hlavní činnosti:

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

Ostatní krátkodobé pohledávky:

7 tis.	- nedoplatky z vyúčtování služeb na zdravotním středisku
18 tis.	- přefakturace telefonních poplatků, náklady spojené s prodejem pozemků.
1 tis.	- nevyúčtovaná spotřeba elektrické energie v bytech
22 tis.	- nevyúčtovaná spotřeba elektrické energie v ordinacích zdr.střediska
22 tis.	- nevyúčtovaná spotřeba elektrické energie v ostatních nebyt.prostorách
9 tis.	- náhrada způsobené škody v KD
54 tis.	- poplatky za ustájení a ošetření odchyceného koně

Náklady příštích období:

- časové rozlišení pojištění odpovědnosti za škodu a pojištění majetku městyse na období od 1.1.2018 (78 tis.)

Dohadné účty aktivní:

- časové rozlišení transferů od ostatních obcí na provoz sběrného dvora, investiční transfer Jihočeského kraje na stavební úpravy hřbitova, náklady na provoz ČOV pro obec Vitín, transfery ze státního rozpočtu na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR a činnost jednotky SDH (734 tis.)

b) Vybrané ukazatele – pasiva

	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017
Jmění účetní jednotky	80 728	79 137
- z toho: jmění účetní jednotky	121 145	119 105
- transfery na pořízení dlouhodobého majetku	15 971	16 488
- oceňovací rozdíly při změně metody	- 56 505	- 56 505
- jiné oceňovací rozdíly	118	49
Fondy účetní jednotky	356	443
- z toho: ostatní fondy (sociální fond a fond obnovy vodovodu a kanalizace)	356	443
Výsledek hospodaření	41 929	48 5969
- výsledek hospodaření běžného účetního období	13 764	6 666
- výsledek hospodaření předcházejících účetních období	28 165	41 929
Dlouhodobé závazky	5 514	3 592
- z toho: dlouhodobé úvěry	5 514	3 592
Krátkodobé závazky	3 140	2 665
- z toho: dodavatelé	0	234
- krátkodobé přijaté zálohy (na služby k nájmu bytů a nebytových prostor)	225	220
- zaměstnanci	120	219
- sociální zabezpečení	66	74
- zdravotní pojištění	33	37
- ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	32	41
- daň z přidané hodnoty	644	511

- přijaté zálohy na transfery	718	256
- výdaje příštích období	173	147
- výnosy příštích období	2	1
- dohadné účty pasivní	1 110	903
- ostatní krátkodobé závazky (půjčky, pojištění, spoření)	17	22

Jmění účetní jednotky:

- v roce 2017 přírůstek 1 687 tis. z odvodů příspěvkové organizace do rozpočtu městyse, 199 tis. nabytí projektové dokumentace k polní cestě darovací smlouvou, úbytek 3 839 tis. převodem majetku do správy ZŠ a MŠ Ševětín (zateplení a fasáda pavilonu učeben a dílen a vybavení školní jídelny)

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 2017 přírůstek transferu Jihočeského kraje na stavební úpravy hřbitova – 190 tis., 1 177 tis. investiční dar Kámen a písek s.r.o. na zateplení a fasádu pavilonu učeben a dílen ZŠ Ševětín, 566 tis. z prostředků Nadace ČEZ na digitální mobilní vozidlový terminál pro SDH a kolový sekací malotraktor a 135 tis. investiční příspěvky na kanalizační a vodovodní řád, v úbytcích je zahrnuto rozpouštění přijatých transferů v souvislosti s odpisy majetku za rok 2017 (398 tis.) a snížení o 1 177 tis. převodem výše uvedené stavby na zateplení a fasádu pavilonu učeben a dílen 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 revitalizaci ČOV od Českomoravské záruční a rozvojové banky a.s. (810 tis.) se splatností do 24.8.2018 ve čtvrtletních splátkách
- úvěr na výstavbu fotovoltaické elektrárny na střechách ZŠ Ševětína související opravy těchto střech od České spořitelny a.s. (2 782 tis.) se splatností do 20.12.2020 ve čtvrtletních splátkách

Krátkodobé závazky:

- závazky vůči dodavatelům z přijatých faktur k 31.12.2017, které byly v roce 2018 uhrazeny (234 tis.)
- krátkodobé přijaté zálohy zahrnují platby záloh na služby v pronajatých bytech a nebytových prostorách, které byly vyúčtovány v roce 2018 (220 tis.)
- závazky z vyúčtování mezd za měsíc prosinec 2017 (371 tis.)
- odvod daně z přidané hodnoty za 4.čtvrtletí 2017 (511 tis.)
- krátkodobé přijaté zálohy na transfery (256 tis.), které byly v roce 2018 vyúčtovány v souvislosti s finančním vypořádáním dotací se státním rozpočtem a rozpočtem Jihočeského kraje

Výdaje příštích období:

- náklady na práce a služby k 31.12.2017, které byly vyúčtovány v lednu 2018 (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, spotřebu elektrické energie, vodné a stočné k 31.12.2017

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

číslo řádku		Stav k 31.12.2017 v Kč
1	I. Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	
2	<u>Krátkodobé pohledávky celkem (NETTO – sl.3)</u>	938 078,64
3	Odběratelé – č.ú. 311	809 765,05
4	Jiné pohledávky z hlavní činnosti – č.ú. 315	8 000,00
5	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – č.ú. 348	21 929,00
6	Ostatní krátkodobé pohledávky – č.ú. 377	98 384,59
7	<u>Vymezení rozpočtových příjmů</u>	32 791 079,25
8	Příjmy celkem po konsolidaci (ř.4200 výkazu Fin 2-12M)	32 791 079,25
9	Zisk po zdanění z hospodářské činnosti	0,00
10	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu (ř.2 x 100 / ř.7) – v %	2,86
11	II. Podíl závazků na rozpočtu územního celku	
12	<u>Krátkodobé závazky celkem</u>	1 137 921,85
13	Dodavatelé – č.ú. 321	233 703,00
14	Zaměstnanci – č.ú. 331	218 837,00
15	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění – č.ú. 336 a 337	111 049,00
16	Jiné přímé daně – č.ú. 342	41 490,13
17	Daň z přidané hodnoty – č.ú. 343	510 772,00
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce – č.ú. 345	491,00
19	Ostatní krátkodobé závazky – č.ú. 378	21 579,72
20	<u>Dlouhodobé závazky celkem (pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři na rok 2018)</u>	1 137 921,85
21	Dlouhodobé úvěry – č.ú. 451	1 691 693,70
18	Podíl závazků na rozpočtu územního celku (ř.12 + ř.21 x 100 / ř.7) – v %	8,62
19	III. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	
20	<u>Vymezení zastaveného majetku (BRUTTO – sl.1)</u>	0,00
21	<u>Vymezení majetku pro výpočet ukazatele - Stálá aktiva v hodnotě BRUTTO – sl.1</u>	185 233 343,26
22	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku (podíl ř.20 x 100 / ř.21)	0,00

- oproti roku 2016 došlo ke zvýšení podílu pohledávek na rozpočtu územního celku z 1,71 na 2,86 a ke zvýšení podílu závazků na rozpočtu územního celku z 2,43 na 8,62 (dle nové metodiky se do objemu závazků započítávají dlouhodobé závazky do výše splátek stanovených pro následující rok)

Ukazatel dluhové služby

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu nebo jiné vymezení ukazatele	Stav k 31.12.2017
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	21 925 880,18
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	7 466 975,87
3	běžné přijaté dotace (po konsolidaci)	seskupení položek 41	2 049 515,20
4	běžné příjmy	ř. 1 + ř. 2 + č. 3	31 442 371,25
5	úroky z přijatých úvěrů a půjček	položka 5141 + položka 6143	208 499,38
6	splátky jistiny	třída 8, záporné zápisy na pol. 8xx2 a 8xx4	1 922 212,00
7	splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	splátky směnec 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	2 130 711,38
11	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 10 děleno ř. 4 **)	0,068

- ukazatel dluhové služby se oproti roku 2016 mírně zvýšil z 0,061 na 0,068

4) Výsledek hospodaření, náklady a výnosy

Výsledek hospodaření za rok 2017 je zisk 6 666 468,34 Kč (v roce 2016 zisk 13 763 tis.). Oproti roku 2016 jsou náklady vyšší o 477 tis. a výnosy nižší o 6 620 tis. (v roce 2016 příjmy za vynětí půdy ze zemědělského půdního fondu v souvislosti se stavbou dálnice D3 8 172 tis.). *Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017 je přílohou č.3.*

Náklady celkem:	22 468 751,31 Kč
Z toho: spotřeba materiálu	511,7
- spotřeba energie	1 848,4 – elektrická energie, vodné, teplo
- opravy a udržování	2 905,9
- ostatní služby	3 254,5 - telefonní a poštovní poplatky, doprava, revize, poplatky
- mzdové náklady	3 463,1 za likvidaci a odstraňování odpadů, údržba komunikací
- zákonné soc. a zdr. pojištění	949,5 a veřejného prostranství, bankovní poplatky aj.
- jiné daně a poplatky	141,3 - daň z převodu nemovitostí, daň ze solární energie
- odpisy dlouhodobého majetku	2 838,4
- ostatní náklady z činnosti	272,9 - pojištění majetku, odpovědnosti za škody aj.
- úroky	208,5 – úroky z úvěrů na ČOV a FVE
- náklady na transfery	4 457,9 - poskytnuté příspěvky, dotace na kino a provoz ZŠ a MŠ
- daň z příjmů	846,6
Výnosy celkem:	29 135 219,65 Kč
Z toho: prodej vlastních výrobků	628,8 – prodej dřeva z obecních lesů
- prodej služeb	1 024,5 – reklamní poplatky, smluvní likvidace odpadů, vystoupení Blaňáckého souboru, lokální spotřeba el.energie z FVE
- pronájem majetku	2 437,1
- správní a místní poplatky	774,7
- prodej pozemků	19,4
- ostatní výnosy	1 315,6 - separ. odpad, elektroodpad, železo, zelený bonus FVE
- ostatní finanční výnosy	83,5 – úhrady z dobývacího prostoru a vydobytých nerostů
- výnosy ze sdílených daní ze SR	21 129,1
- výnosy z neinvestičních transferů	655,4 - dotace ze státního rozpočtu a rozpočtu Jihočeského kraje (souhrnný dotační vztah, činnost SDH, volby do PS)
	500,3 – transfery obcí sběrný dvůr s přestupkovou agendu
	47,6 - finanční dary a příspěvky od jiných subjektů na kulturní a sportovní činnost
	398,7 – výnosy z rozpouštění transferů na pořízení DHM

5) Fondy městyse

Fond sociální stav k 31.12.2017 245 412,71 Kč
Příjmy fondu jsou základní příděl z rozpočtu městyse (49 tis.). Výdaje byly čerpány na příspěvky na obědy pro zaměstnance městyse (16 tis.), penzijní připojištění (22 tis.), příspěvky na rekreaci (18 tis.) a mimořádné odměny při životním výročí zaměstnance (5 tis.).

Fond rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace stav k 31.12.2017 197 253,18 Kč
Příjmem fondu je tvorba rezervy na obnovu vodovodu a kanalizace (99 tis.). Výdaje čerpány nebyly.

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 2017.*

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 3 408,7 tis. Kč. Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. 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	614 700,00	614 700,00
98071	Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	4111	24 054,00	24 054,00
14004	Činnost zásahové jednotky SDH	4116	16 669,00	16 669,00
33063	Projekt v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání pro MŠ a ZŠ (šablony) ze státního rozpočtu	4116	120 297,34	120 297,34
33063	- z rozpočtu EU	4116	681 684,86	681 684,86
	Celkem		1 457 405,20	1 457 405,20
	Transfery z rozpočtu krajského úřadu			
00711	Stavební úpravy hřbitova z POV	4222	215 000,00	215 000,00
	Celkem		215 000,00	215 000,00
	Transfery z rozpočtu obcí			
	Náklady na vedení přestupkové agendy	4121	33 000,00	33 000,00
	Náklady na provoz sběrného dvora	4121	344 110,00	344 110,00
	Celkem		377 110,00	377 110,00
	Neinvestiční dary a příspěvky			
	Ardeapharma Ševětín (kulturní činnost souboru)	2321	15 000,00	15 000,00
	Kámen a písek s.r.o. (zateplení a fasáda ZŠ)	3121	1 176 593,00	1 176 593,00
	Svaz klubů mládeže ČR (zájmová činnost souboru)	2324	28 000,00	28 000,00
	Jihočeské folkl.sdružení (přísp.na obnovu krojů)	2324	4 600,00	4 600,00
	Příspěvky fyzických osob na připojení RD na vodovod a kanalizaci	3122	135 000,00	135 000,00
	Celkem		1 359 193,00	1 359 193,00
	Celkem transfery, finanční dary a příspěvky		3 408 708,20	3 408 708,20

Poskytnuté transfery v roce 2017 činily celkem 5 313,7 tis. Kč a jejich rozpis je uveden v následující tabulce. Transfery určené k vyúčtování (oprava varhan v kostele sv.Mikuláše, sportovní činnost SK a provoz kina) byly řádně vyúčtovány do 31.12.2017.

Poskytnuté transfery	Položka	Poskytnuto
Transfery vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Ševětín		
Neinvestiční transfery zřizovatele na provoz příspěvkové organizace	5331	4 027 000,00
Investiční transfer zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	6351	54 000,00
Převod transferu ze SR a rozpočtu EU na šablony	5336	801 982,20
Celkem		4 882 982,20
Transfery jiným obcím a DSO		
Členský příspěvek DSO Budějovicko-sever	5329	34 525,00
Celkem		34 525,00

Transfery jiným veřejným rozpočtům		
Členský příspěvek Svazu měst a obcí ČR	5179	4 669,60
Členský příspěvek Nadaci pro Jihočeské cyklostezky	5229	1 294,00
Členský příspěvek České fotovoltaické průmyslové asociaci	5229	300,00
Celkem		6 263,60
Ostatní poskytnuté transfery, příspěvky a finanční dary		
Členské příspěvky Blažáckého souboru Jihočeskému folklornímu sdružení	5192	200,00
Transfer na opravu varhan v kostele sv.Mikuláše v Ševětíně	5223	70 000,00
Příspěvek SK Ševětín na provozní náklady sportovní činnosti v roce 2017	5222	300 000,00
Příspěvky na provoz kina v roce 2017	5212	19 756,00
Celkem		389 956,00
Celkem		5 313 726,80

7) Hospodářská činnost

Městys Ševětín neprovozoval v roce 2017 hospodářskou činnost. Výroba elektrické energie ze solárních panelů probíhala v rámci hlavní činnosti.

8) Hospodaření příspěvkové organizace

Městys Ševětín má zřízenou jednu příspěvkovou organizaci - Základní školu a Mateřskou školu Ševětín, která v roce 2017 hospodařila se ziskem 420 810,23 Kč. Podrobné údaje o hospodaření jsou uvedeny v Příloze č. 6 - Rozvaha příspěvkové organizace k 31.12.2017 Příloze č. 7 - Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace k 31.12.2017 a Příloze č. 8 - Příloha příspěvkové organizace k 31.12.2017.

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

Náklady celkem:		28 131 406,47 Kč
- platy (státní dotace)	14 704,8	
- náhrady pracovní neschopnosti (státní dotace)	66,7	
- platy (ostatní zdroje)	78,5	
- platy (fond odměn)	52,7	
- ostatní osobní výdaje	6,9	
- ostatní osobní výdaje z dotačních programů	106,0	
- pojistné, odvody FKSP	5 182,6	
- pojistné, odvody FKSP z dotačních programů	141,8	
- náklady na učebnice a učební pomůcky z dotačních programů	336,7	
- ostatní provozní náklady	7 454,6	
z toho: materiál, DDHM, potraviny	3 609,3	
elektrická energie	355,2	
dodávky plynu a vody	927,6	
cestovné	11,3	
služby	983,9	
pojištění majetku aj.	97,8	
odpisy	1 122,9	
opravy a udržování	346,4	
Výnosy celkem:		28 552 216,70 Kč
- dotace na provoz ze státního rozpočtu a od zřizovatele	25 043,2	
- ostatní výnosy	3 508,9	
z toho: školné, stravné, nájemné	3 223,0	
bankovní úroky	1,9	
ostatní výnosy, fondy, učebnice	283,9	

b) Tvorba a čerpání fondů

Fond odměn stav k 31.12.2017 **249 605,74 Kč**
V roce 2017 tvorba z výsledku hospodaření za rok 2016 ve výši 1,- Kč, čerpání 52 715,- Kč na platy.

Fond kulturních a sociálních potřeb stav k 31.12.2017 **238 472,07 Kč**
Příděl 2% z hrubých mezd (297 681,70 Kč), použití fondu je v souladu s vyhláškou o FKSP a vnitřními předpisy příspěvkové organizace (208 659 Kč).

Rezervní fond stav k 31.12.2017 **655 573,01 Kč**
Příjem z převodu části výsledku hospodaření za rok 2016 (606 337,11 Kč) a z darovacích smluv (20 000 Kč), zůstatek nevyčerpaného transferu MŠMT na šablony (398 991,76 Kč – bude čerpáno v roce 2018), v roce 2016 převedeno do investičního fondu 586 338,11 Kč dle pokynu zřizovatele.

Fond investic stav k 31.12.2017 **1 291 206,25 Kč**
Byl tvořen odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (1 122 904 Kč) a převodem z rezervního fondu (586 338,11 Kč). V roce 2017 odvod zřizovateli ve výši 80% odpisů dle zřizovací listiny 886 715,20 Kč a 800 000,- Kč na pokrytí nákladů na stavbu pergoly na zahradě ZŠ.

c) Vyúčtování přijatých transferů

UZ	Účel	Přijato	Čerpání
33353	Platy zaměstnanců	20 003 034,00	20 003 034,00
33052	Platy pracovníků regionálního školství	408 876,00	408 876,00
33073	Platy zaměstnanců a pojistné	126 765,00	126 765,00
33063	Projekt v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání pro MŠ a ZŠ (šablony) ze SR a rozpočtu EU	801 982,20	402 990,44
	Dotace na dopravu na plavecký výcvik žáků	20 580,00	20 580,00
	Celkem	21 361 237,20	20 962 245,44

Zůstatek nevyčerpané dotace na šablony ZŠ a MŠ byl účetně převeden do rezervního fondu a bude dočerpán v roce 2018 (398 991,76 Kč).

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 2017 skončilo ziskem 56 090 Kč. Podrobné údaje jsou uvedeny v Příloze č. 9 - Rozvaha s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2017, v Příloze č. 10 - Výkaz zisku a ztráty s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2017 a v Příloze č. 11 - Příloha k účetní závěrce za rok 2017.

a) vybrané ukazatele hospodaření v tis. Kč

Náklady celkem:	468 687 Kč
z toho: služby	80
- spotřeba materiálu a energie	204
- mzdové náklady	30
- sociální a zdravotní pojištění a jiné soc.náklady	10
- daně a poplatky	3
- odpisy dlouhodobého majetku	107
- ostatní provozní náklady	18
- ostatní finanční náklady	7
- úroky	9

Výnosy celkem:		524 777 Kč
- z toho: výnosy z prodeje služeb	251	
jiné provozní výnosy	273	

10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci auditorské společnosti Moore Stephens s.r.o., se sídlem Praha, Nádražní 344/23 ve dnech 27.11.2017 – 1.12.2017 a 14.5.2018 – 21.5.2018. 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 se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění. Při přezkoumání hospodaření Městyse Ševětín za rok 2017 nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky. Případná rizika, která by měla negativní dopad na hospodaření městyse v budoucnosti, rovněž nebyla zjištěna. Celé znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 je uvedeno v příloze č. 12.

Závěrečný účet městyse Ševětín za rok 2017 byl schválen zastupitelstvem městyse Ševětín dne 26.6.2018 usnesením číslo ZM 3/18-5 souhlasem s celoročním hospodařením městyse Ševětín za rok 2017, a to bez výhrad.

Součástí Závěrečného účtu městyse Ševětín za rok 2017 jsou přílohy, které jsou zveřejněny v plném rozsahu na elektronické úřední desce městyse od 17.7.2018 až do schválení závěrečného účtu za rok 2018. Do jeho listinné podoby lze nahlédnout v úředních hodinách v úctárně městyse Ševětín.

Úřední hodiny v úctárně 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 31.12.2017
- Příloha č. 2 - Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2017
- Příloha č. 3 - Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- Příloha č. 4 - Příloha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2017
- Příloha č. 5 - Příjmy a výdaje sociálního fondu a fondu na obnovu vodovodu a kanalizace v roce 2017
- Příloha č. 6 - Rozvaha příspěvkové organizace k 31.12.2017
- Příloha č. 7 - Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace k 31.12.2017
- Příloha č. 8 - Příloha příspěvkové organizace k 31.12.2017
- Příloha č. 9 - Rozvaha s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2017
- Příloha č. 10 - Výkaz zisku a ztráty s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2017
- Příloha č. 11 - Příloha k účetní závěrce s.r.o. Technické služby Ševětín za rok 2017
- Příloha č. 12 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Ševětín za rok 2017

V Ševětíně, dne 17.7.2018



Romana Hajska
starostka městyse

Na úřední desce městyse zveřejněno dne: 17.7.2018
Na elektronické úřední desce městyse zveřejněno dne: 17.7.2018

Z úřední desky sejmuto dne:
Z elektronické úřední desky sejmuto dne: