

Závěrečný účet městyse Ševětín za rok 2018

(§ 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 2018 v tis. Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	18 850,0	4 204,0	23 054,0	25 191,3	109,27
Třída 2 – Nedaňové příjmy	5 764,5	430,3	6 194,8	6 575,3	106,14
Třída 3 – Kapitálové příjmy	1 000,0	753,0	1 753,0	1 753,5	100,03
Třída 4 – Přijaté dotace	734,6	907,7	1 642,3	1 642,3	100,00
Příjmy celkem po konsolidaci	26 349,1	6 295,0	32 644,1	35 162,4	107,71
Třída 5 – Běžné výdaje	22 081,6	2 373,2	24 454,8	21 167,0	86,56
Třída 6 – Kapitálové výdaje	13 400,0	1 721,0	15 121,0	14 023,7	92,74
Výdaje celkem po konsolidaci	35 481,6	4 094,2	39 575,8	35 190,7	88,92
Saldo: Příjmy - výdaje	- 9 132,5	2 200,8	- 6 931,7	- 28,3	0,41
Třída 8 - Financování					
Splátky úvěrů	- 1 691,7	0,0	- 1 691,7	- 1 691,7	100,00
Prostředky minulých let	10 824,2	- 2 200,8	8 623,4	1 744,4	20,23
Položka 8901 (přenesená DPH)	0,0	0,0	0,0	- 24,3	
Financování celkem	9 132,5	- 2 200,8	6 931,7	28,3	0,41
Přebytek (-), ztráta (+)	9 132,5	- 2 200,8	6 931,7	28,3	0,41

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 31.12.2018. Jak vyplývá z výše uvedené tabulky, hospodaření městyse Ševětín v roce 2018 skončilo schodkem ve výši 28,3 tis. Kč. Finanční situaci městyse v roce 2018 výrazně ovlivnily vyšší daňové příjmy (o 3 265 tis.) a vyšší objem kapitálových výdajů (6 100 tis.).

b) Analýza příjmové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2017 v tis. Kč

	Rok 2017	Rok 2018
Daňové příjmy	21 926	25 191
- z toho: daně a poplatky ze státního rozpočtu	21 129	24 402
místní a správní poplatky vybírané obcí	797	789
Nedaňové příjmy	7 467	6 575
- z toho: příjmy z pronájmu majetku včetně poskytovaných služeb	2 509	3 138
příjmy z prodeje dřeva z obecních lesů	881	277
příjmy ze zeleného bonusu a prodeje solární energie	1 208	1 302
příjmy z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů	153	351
příjmy z odvodů příspěvkové organizace ZŠ Ševětín do rozpočtu městyse	1 687	685
příjmy za smluvní likvidaci odpadů	33	37
příjmy z prodeje železného šrotu a poplatky za třídění odpadu	202	229
přijaté neinvestiční dary na podporu kultury a sportu	15	15
příjmy z úroků na bankovních účtech a termínovaných vkladech	14	14
přijaté pojistné náhrady a náhrady škod	9	53
příjmy z reklamy	403	332
Kapitálové příjmy	1 349	1 753

- z toho: příjmy z prodeje pozemků	37	8
investiční dary na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 177	1 700
investiční příspěvky na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	135	45
Přijaté dotace	2 050	1 642
neinvestiční dotace ministerstva školství z OP Výzkum, vývoj a vzdělávání na šablony ZŠ a MŠ Ševětín	802	535
neinvestiční ze státního rozpočtu a od krajského úřadu	656	727
neinvestiční dotace od obcí	377	380

V porovnání s rokem 2017 došlo ke zvýšení **daňových příjmů** o 3 265 tis. (zvýšila se daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o 903 tis., daň z přidané hodnoty o 2 185 tis., příjmy z úhrad za dobývání nerostů se zvýšily o 198 tis.). U **nedaňových příjmů** došlo k celkovému snížení o 892 tis. (oproti předchozímu období se snížily příjmy z prodeje dřeva z obecních lesů o 604 tis., přijaté odvody příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Ševětín se snížily o 1 002 tis. z důvodu financování stavby pergoly v areálu ZŠ v roce 2017, kdy bylo převedeno již z odpisů roku 2017 na základě rozhodnutí zastupitelstva obce celkem 800 tis.). **Kapitálové příjmy** se zvýšily celkem o 404 tis. Kč (zvýšily se přijaté investiční dary Kámen a písek s.r.o. Český Krumlov na zateplení a fasádu objektů ZŠ o 523 tis.). U **přijatých dotací** došlo v celkovém objemu ke snížení o 408 tis. (přehled o přijatých dotacích je uveden v bodě č.6 této zprávy).

c) Analýza výdajové stránky rozpočtu v porovnání s rokem 2017 v tis. Kč

	Rok 2017	Rok 2018
Běžné výdaje	21 003	21 167
- z toho: lesní hospodářství	236	164
fotovoltaické panely na střechách ZŠ na výrobu solární energie	353	295
místní komunikace a chodníky	439	394
vodovod	857	435
kanalizace a ČOV	1 849	425
školství	4 833	4 562
kultura (kino, Blat.soubor, knihovna, kulturní dům, ostatní kulturní činnost)	1 723	1 686
tělovýchovná činnost	740	1 072
bytové hospodářství	189	328
veřejné osvětlení, hřbitov, veřejné prostranství a zeleň	831	1 098
komunální služby	1 532	1 753
odpadové hospodářství	1 677	1 589
obecní zastupitelstvo	1 198	1 946
činnost místní správy	2 477	3 207
nebytové prostory včetně zdravotního střediska	306	336
sociální výdaje (rozvoz obědů, příspěvky na péči)	4	39
dobrovolný hasičský sbor	169	170
krizové řízení, bezpečnost a veřejný pořádek	7	8
pojištění majetku obce	237	241
daň z příjmu právnických osob za obec, daň z přidané hodnoty	1 125	885

V roce 2018 se snížily výdaje na opravy vodovodu (o 120 tis.), opravy kanalizace a ČOV (o 1 430 tis.), výdaje na ztráty pitné vody (o 537 tis.), zvýšily se výdaje na opravy ve sportovním areálu (o 315 tis.), výdaje na odměny zastupitelů v souvislosti s novelou nařízení vlády (o 685 tis.), výdaje činnost místní správy zvýšily (730 tis.). Úhrada daně z příjmu z příjmu právnických osob za obec se snížila o 70 tis. a odvody DPH se snížily o 170 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.

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.

Objem kapitálových výdajů v roce 2018 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 31.12.2018 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 31.12.2018 a v Příloze č. 4 - Příloha územních samosprávných celků k 31.12.2018.

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

	Stav k 1.1.2018	Stav k 31.12.2018
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 570	1 574
- z toho: software	68	68
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek	263	267
- 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	1 293	1 334
Dlouhodobý hmotný majetek	183 417	189 741
- z toho: pozemky	6 652	7 056
- kulturní předměty	106	106
- stavby	159 471	163 945

- samostatné movité věci a soubory movitých věcí	6 531	7 610
- drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 189	5 319
- nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 413	5 661
- poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
- dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	54	44
- oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	70 901	74 323
Dlouhodobý finanční majetek	200	200
- majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	200	200
Dlouhodobé pohledávky	46	61
- dlouhodobé poskytnuté zálohy	45	60
- ostatní dlouhodobé pohledávky	1	1
Zásoby	109	139
- z toho: materiál na skladě	93	120
- zboží na skladě	16	19
Krátkodobé pohledávky	2 946	2 572
- z toho: odběratelé	837	707
- krátkodobé poskytnuté zálohy	1 080	1 080
- jiné pohledávky z hlavní činnosti	58	57
- pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0	0
- pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (ÚSC)	22	2
- krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0	0
- náklady příštích období	78	78
- dohadné účty aktivní	733	578
- ostatní krátkodobé pohledávky	137	70
- opravné položky k pohledávkám	116	124
Krátkodobý finanční majetek	18 453	16 709
- z toho: termínované vklady krátkodobé	21	21
- základní běžný účet	17 844	16 078
- běžné účty fondů (sociální fond)	443	540
- pokladna	146	70

Dlouhodobý nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

Přírůstky: 4 tis. - CD s digitálními daty leteckých snímků

Dlouhodobý hmotný majetek

Pozemky:

Přírůstky 631 tis. - kupní smlouva (pozemky p.č. 36/15, 270/7, 424, 595/7, 595/11, 595/12, 595/13, 595/15, 595/16, 1582, 1659/2)
3 tis. - darovací smlouva JČK (p.č. 761/2)

Úbytky: 225 tis. - vydání části pozemku p.č. 358/2 na základě rozhodnutí Pozemkového úřadu ČR dle zákona č. 229/91 Sb.
4 tis. - darovací smlouva JČK (p.č. 750/7, 761/1, 761/3)

Budovy, stavby:

Přírůstky: 304 tis. - rozšíření veřejného osvětlení v ul. 9.května
1 479 tis. - stavba technického vybavení na pozemku stp. 424 pro SDH
4 655 tis. - snížení energetické náročnosti ZŠ Ševětín – pavilon mimoškolní výchovy a stravovna
3 230 tis. - rekonstrukce školní jídelny ZŠ
857 tis. - zateplení a fasáda západní části objektu čp. 40
1 835 tis. - zateplení a fasáda západní části objektu čp. 2
981 tis. - pergola v areálu ZŠ Ševětín

Úbytky: 4 655 tis. - snížení energetické náročnosti ZŠ Ševětín – pavilon mimoškolní výchovy

3 230 tis. a stravovna (převod do správy ZŠ a MŠ Ševětín)
- rekonstrukce ŠJ ZŠ (převod do správy ZŠ a MŠ Ševětín)

Samostatné movité věci:

Přírůstky: 79 tis. - rekonstrukce hodin na věži kostela
212 tis. - informativní ukazatele rychlosti
704 tis. - požární automobil Tatra T815 (darovací mlouva)
83 tis. - rozšíření kamerového systému
56 tis. - server HP pro zálohování dat

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Přírůstky: 7 tis. - dívčí košile a pánské košile (Blat'.soubor)
19 tis. - vybavení SDH (zásahové rukavice)
28 tis. - malovaná mapa k infocentru, hliníkové vitriny s osvětlením a přenosné halogenové světlo do kina
2 tis. - uzamykatelná skříňka do místní knihovny
14 tis. - odrazecí terče pro oddíl karate v ZŠ
40 tis. - kolostav u KD, žebříky do věže kostela, mobilní aplikace GPS
134 tis. - laminátor, kožené obřadní desky se znakem obce, kancelářské židle, lednice letecké panoramatické snímky, 2 počítače HP včetně SW, externí disk HD, dřevěné stoly a lavice(úřad)
1 tis. - elektrický vařič do obecního bytu

Úbytky: 4 tis. - pracovní stejnakroje SDH a průtokový ohřivač vody
17 tis. - zesilovač a reprokombinace v kině
16 tis. - kuchyňská linka v obecním bytě čp.40
7 tis. - kontejner na odpad u Dubenského rybníka
23 tis. - amalgamátor, tonometr a sterilizátor na zdravotním středisku
24 tis. - kancelářské židle, lednice, laminátor
24 tis. - notebook (převod do správy ZŠ a MŠ Ševětín)

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek včetně poskytnutých záloh:

k 31.12.2018: 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. - fotovoltaiická elektrárna na střeše KD (studie proveditelnosti)
241 tis. - rekonstrukce místní komunikace v Zahradní ulici
26 tis. - stavební úpravy požární zbrojnice
842 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
364 tis. - sběrný dvůr komunálního odpadu
37 tis. - odborná učebna fyziky a chemie v ZŠ Ševětín
17 tis. - kanalizační přivaděč na ČOV
199 tis. - polní cesta HPc 08 (projektová dokumentace bezúplatným převodem)
59 tis. - stavební úpravy kina
783 tis. - chodník v ul. 9.května
1 450 tis. - snížení energetické náročnosti ZŠ – hlavní budova ZŠ
10 tis. - rozšíření veřejného osvětlení v ul. Zahradní
10 tis. - zpracování žádosti o dotaci na pořízení kompostéru pro ŠJ ZŠ

Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji:

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

Pohledávky k 31.12.2018:

Odběratelé:	10 tis.	- náklady soudního řízení a úroky z prodlení k nájmu obecních bytů
	10 tis.	- nájem zdravotního střediska včetně poskytovaných služeb
	27 tis.	- nájem bytů včetně poskytovaných služeb
	4 tis.	- nájem z pozemků
	7 tis.	- nájem nebytových prostor
	2 tis.	- hřbitovní poplatky
	498 tis.	- ostatní vydané faktury
	84 tis.	- solární energie
	65 tis.	- elektrická energie, telefonní poplatky, obědy, cvičební pomůcky

Krátkodobé poskytnuté zálohy:

	284 tis.	- záloha na spotřebu elektrické energie
	31 tis.	- záloha na likvidaci elektroodpadu FVE, pamětní medaile
	764 tis.	- zálohy na dodávky tepla

Jiné pohledávky z hlavní činnosti:

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

Ostatní krátkodobé pohledávky:

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

Náklady příštích období:

- časové rozlišení pojištění odpovědnosti za škodu a pojištění majetku městyse na období od 1.1.2019 (78 tis.)

Dohadné účty aktivní:

- časové rozlišení transferů od ostatních obcí na provoz sběrného dvora (406 tis.), neinvestiční transfery na výdaje na volby prezidenta ČR a volby do Senátu a zastupitelstva obce (78 tis.) a náklady na provoz ČOV pro obec Vítín (94 tis.)

b) Vybrané ukazatele – pasiva

	Stav k 1.1.2018	Stav k 31.12.2018
Jmění účetní jednotky	79 137	72 995
- z toho: jmění účetní jednotky	119 105	113 348
- transfery na pořízení dlouhodobého majetku	16 488	16 113
- oceňovací rozdíly při změně metody	- 56 505	- 56 505
- jiné oceňovací rozdíly	49	39
Fondy účetní jednotky	443	540
- z toho: ostatní fondy (sociální fond a fond obnovy vodovodu a kanalizace)	443	540
Výsledek hospodaření	48 596	57 335
- výsledek hospodaření běžného účetního období	6 666	8 740
- výsledek hospodaření předcházejících účetních období	41 929	48 595
Dlouhodobé závazky	3 592	1 900
- z toho: dlouhodobé úvěry	3 592	1 900
Krátkodobé závazky	2 665	2 446
- z toho: dodavatelé	234	34
- krátkodobé přijaté zálohy (na služby k nájmu bytů a nebytových prostor)	220	236
- zaměstnanci	219	295
- sociální zabezpečení	74	87
- zdravotní pojištění	37	50
- ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité plnění	41	53
- daň z přidané hodnoty	511	508
- závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0	19
- přijaté zálohy na transfery	256	78

- výdaje příštích období	147	133
- výnosy příštích období	1	1
- dohadné účty pasivní	903	937
- ostatní krátkodobé závazky (půjčky, pojištění, spoření)	22	15

Jmění účetní jednotky:

- v roce 2018 přírůstek 685 tis. z odvodů příspěvkové organizace do rozpočtu městyse, pořízení požárního automobilu darovací smlouvou od Hasičského záchranného sboru Jihočeského kraje (198 tis.), příspěvky ze sociálního fondu na obědy, rekreaci a penzijní připojištění (60 tis.)
- úbytek 6 179 tis. převodem majetku do správy ZŠ a MŠ Ševětín (zateplení a fasáda pavilonu stravovny a mimoškolní výchovy a rekonstrukce školní jídelny), 225 tis. vydání pozemku dle rozhodnutí Pozemkového úřadu ČR dle zákona č. 229/91 Sb., 158 tis. dotace do sociálního fondu a tvorba fondu rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace, investiční příspěvek ZŠ Ševětín na pořízení a instalaci dětských herních prvků na zahradě ZŠ 137 tis.

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 2018 přírůstek 1 700 tis. investiční dar Kámen a písek s.r.o. na zateplení a fasádu pavilonu stravovny a mimoškolní výchovy ZŠ Ševětín, 45 tis. investiční příspěvky na kanalizační a vodovodní řád, v úbytcích je zahrnuto rozpouštění přijatých transferů v souvislosti s odpisy majetku za rok 2018 (421 tis.) a snížení o 1 699 tis. převodem stavby na zateplení a fasádu pavilonů 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. byl v roce 2018 splacen
- úvěr na výstavbu fotovoltaické elektrárny na střechách ZŠ Ševětína související opravy těchto střech od České spořitelny a.s. (1 900 tis.) je splatný do 20.12.2020 ve čtvrtletních splátkách

Krátkodobé závazky:

- závazky vůči dodavatelům z přijatých faktur k 31.12.2018, které byly v roce 2019 uhrazeny (34 tis.)
- krátkodobé přijaté zálohy zahrnují platby záloh na služby v pronajatých bytech a nebytových prostorách, které byly vyúčtovány v roce 2019 (236 tis.)
- závazky z vyúčtování poskytnutých transferů k 31.12.2018 – kino (19 tis.)
- závazky z vyúčtování mezd za měsíc prosinec 2018 (479 tis.)
- odvod daně z přidané hodnoty za 4.čtvrtletí 2018 (508 tis.)
- krátkodobé přijaté zálohy na transfery (78 tis.), které byly v roce 2019 vyúčtovány v souvislosti s finančním vypořádáním dotací se státním rozpočtem a rozpočtem Jihočeského kraje

Výdaje příštích období:

- náklady na práce a služby k 31.12.2018, které byly vyúčtovány v lednu 2019 (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 Vítín, spotřeba elektrické energie, tepla, vodné a stočné k 31.12.2018

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

číslo řádku		Stav k 31.12.2018 v Kč
1	I. Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	
2	<u>Krátkodobé pohledávky celkem</u> (NETTO – sl.3)	712 342,13
3	Odběratelé – č.ú. 311	680 152,63
4	Jiné pohledávky z hlavní činnosti – č.ú. 315	6 600,00
5	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – č.ú. 348	1 964,00
6	Ostatní krátkodobé pohledávky – č.ú. 377	23 625,50
7	<u>Vymezení rozpočtových příjmů</u>	35 162 368,11
8	Příjmy celkem po konsolidaci (ř.4200 výkazu Fin 2-12M)	35 162 368,11
9	Zisk po zdanění z hospodářské činnosti	0,00
10	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu (ř.2 x 100 / ř.7) – v %	2,03
11	II. Podíl závazků na rozpočtu územního celku	
12	<u>Krátkodobé závazky celkem</u>	1 060 109,92
13	Dodavatelé – č.ú. 321	33 963,28
14	Zaměstnanci – č.ú. 331	294 580,00
15	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění – č.ú. 336 a 337	136 661,00
16	Jiné přímé daně – č.ú. 342	53 314,92
17	Daň z přidané hodnoty – č.ú. 343	507 579,00
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce – č.ú. 345	18 890,00
19	Ostatní krátkodobé závazky – č.ú. 378	15 121,72
20	<u>Dlouhodobé závazky celkem</u> (pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři na rok 2019)	928 000,00
21	Dlouhodobé úvěry – č.ú. 451	928 000,00
18	Podíl závazků na rozpočtu územního celku (ř.12 + ř.21 x 100 / ř.7) – v %	5,65
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	191 576 854,33
22	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku (podíl ř.20 x 100 / ř.21)	0,00

- oproti roku 2017 došlo ke snížení podílu pohledávek z 2,86 na 2,03 a ke snížení podílu závazků z 8,62 na 5,65

Ukazatel dluhové služby

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu nebo jiné vymezení ukazatele	Stav k 31.12.2018
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	25 191 326,31
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	6 575 310,00
3	běžné přijaté dotace (po konsolidaci)	seskupení položek 41	1 642 285,80
4	běžné příjmy	ř. 1 + ř. 2 + č. 3	33 408 922,11
5	úroky z přijatých úvěrů a půjček	položka 5141 + položka 6143	133 886,79
6	splátky jistiny	třída 8, záporné zápisy na pol. 8xx2 a 8xx4	1 691 693,70
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	1 825 580,49
11	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 10 děleno ř. 4 **)	0,055

- ukazatel dluhové služby se oproti roku 2017 mírně snížil z 0,068 na 0,055

4) Výsledek hospodaření, náklady a výnosy

Výsledek hospodaření za rok 2018 je zisk 8 739 580,68 Kč (v roce 2017 zisk 6 666 tis.). Oproti roku 2017 jsou náklady vyšší o 726 tis. a výnosy vyšší o 2 800 tis. *Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018 je přílohou č.3.*

Náklady celkem:	23 195 281,94 Kč
Z toho: spotřeba materiálu	491,2
- spotřeba energie	1 186,1 – elektrická energie, vodné, teplo
- opravy a udržování	2 462,1
- ostatní služby	3 953,1 - telefonní a poštovní poplatky, doprava, revize, poplatky
- mzdové náklady	4 607,3 za likvidaci a odstraňování odpadů, údržba komunikací
- zákonné soc. a zdr. pojištění	1 150,2 a veřejného prostranství, bankovní poplatky aj.
- jiné daně a poplatky	146,9 - daň z převodu nemovitostí, daň ze solární energie
- odpisy dlouhodobého majetku	2 830,1
- ostatní náklady z činnosti	397,9 - pojištění majetku, odpovědnosti za škody aj.
- úroky	133,9 - úroky z úvěrů na ČOV a FVE
- náklady na transfery	4 526,3 - poskytnuté příspěvky, dotace na kino a provoz ZŠ a MŠ
- daň z příjmů	776,2
Výnosy celkem:	31 934 862,62 Kč
Z toho: prodej vlastních výrobků	209,5 – prodej dřeva z obecních lesů
- prodej služeb	806,8 – reklamní poplatky, smluvní likvidace odpadů, vystoupení Blafáckého souboru, lokální spotřeba el.energie z FVE
- pronájem majetku	2 548,0
- správní a místní poplatky	785,9
- prodej pozemků	8,3
- ostatní výnosy	1 536,5 - tříděný odpad, elektroodpad, železo, zelený bonus FVE
- výnosy ze sdílených daní ze SR	24 402,8
- výnosy z neinvestičních transferů	727,9 - dotace ze státního rozpočtu a rozpočtu Jihočeského kraje (souhrnný dotační vztah, volby)
	374,5 – transfery obcí sběrný dvůr
	76,1 - finanční dary a příspěvky od jiných subjektů na kulturní a sportovní činnost
	421,3 – výnosy z rozpouštění transferů na pořízení DHM

5) Fondy městyse

Fond sociální stav k 31.12.2018 244 642,02 Kč
Příjmy fondu jsou základní přiděl z rozpočtu městyse (59 tis.). Výdaje byly čerpány na příspěvky na obědy pro zaměstnance městyse (17 tis.), penzijní připojištění (22 tis.), příspěvky na rekreaci (15 tis.) a mimořádné odměny při životním výročí zaměstnance (5 tis.).

Fond rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace stav k 31.12.2018 294 962,02 Kč
Příjem fondu je tvorba rezervy na obnovu vodovodu a kanalizace (99 tis.). Výdaje na bankovní poplatky (1 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 2018.*

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 3 461,5 tis. Kč. Poskytnuté transfery v roce 2018 činily celkem 5 174,8 tis. Kč. Rozpis přijatých a poskytnutých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2018 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	649 500,00	649 500,00
98008	Volba prezidenta České republiky	4111	29 688,00	29 688,00
98187	Volby do Senátu a zastupitelstva obce	4111	48 727,00	48 727,00
33063	Projekt v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání pro MŠ a ZŠ (šablony) ze státního rozpočtu	4116	80 198,22	80 198,22
33063	- z rozpočtu EU	4116	454 456,58	454 456,58
	Celkem		1 262 569,80	1 262 569,80
	Transfery z rozpočtu obcí			
	Náklady na vedení přestupkové agendy 2017	4121	15 000,00	15 000,00
	Náklady na provoz sběrného dvora	4121	364 716,00	364 716,00
	Celkem		379 716,00	379 716,00
	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	1 700 146,00	1 700 146,00
	Svaz klubů mládeže ČR (zájmová činnost souboru)	2324	25 000,00	25 000,00
	Svaz klubů mládeže ČR (Setkání na Blatech)	2324	30 000,00	30 000,00
	Jihočeské folkl.sdružení (přísp.na obnovu krojů)	2324	4 100,00	4 100,00
	Příspěvky na připojení RD na vodovod a kanalizaci	3122	45 000,00	45 000,00
	Celkem		1 819 246,00	1 819 246,00
	Celkem transfery, finanční dary a příspěvky		3 461 531,80	3 461 531,80

Poskytnuté transfery	Položka	Poskytnuto
Transfery vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Ševětín		
Neinvestiční transfery zřizovatele na provoz příspěvkové organizace	5331	3 995 000,00
Investiční transfer zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	6351	137 000,00
Převod transferu ze SR a rozpočtu EU na šablony	5336	534 654,80
Celkem		4 666 654,80
Transfery jiným obcím a DSO		
Členský příspěvek DSO Budějovicko-sever	5329	27 900,00
Celkem		27 900,00
Transfery jiným veřejným rozpočtům		
Členský příspěvek Svazu měst a obcí ČR	5179	4 693,00
Členský příspěvek České fotovoltaické průmyslové asociaci	5229	300,00
Celkem		4 993,00
Ostatní poskytnuté transfery, příspěvky a finanční dary		
Členské příspěvky Blaťáckého souboru Jihočeskému folklornímu sdružení	5192	700,00
Transfer na opravu objektu farní budovy v Ševětíně	5223	70 000,00
Příspěvek SK Ševětín na provozní náklady sportovní činnosti v roce 2018	5222	300 000,00
Příspěvky na provoz kina v roce 2018	5212	101 601,00
Finanční dar na vydání 3.dílu knižní řady Osadní toulky	5229	3 000,00
Celkem		475 301,00
Celkem		5 174 848,80

7) Hospodářská činnost

Městys Ševětín neprovozoval v roce 2018 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 2018 hospodařila se ziskem 112 915,26 Kč. Podrobné údaje o hospodaření jsou uvedeny v Příloze č. 6 - Rozvaha příspěvkové organizace k 31.12.2018, Příloze č. 7 - Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace k 31.12.2018 a Příloze č. 8 - Příloha příspěvkové organizace k 31.12.2018.

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

Náklady celkem:		31 427 958,55 Kč
- platy (státní dotace)	16 322,8	
- náhrady pracovní neschopnosti (státní dotace)	62,9	
- platy a náhrady pracovní neschopnosti (dotační program MŠMT)	95,1	
- platy (ostatní zdroje)	82,6	
- platy (fond odměn)	213,9	
- ostatní osobní výdaje	135,0	
- ostatní osobní výdaje z dotačních programů MŠMT	266,5	
- ostatní osobní výdaje (cizinci)	31,4	
- ostatní osobní výdaje z ostatních zdrojů	7,9	
- pojistné, odvody FKSP	5 922,1	
- pojistné, odvody FKSP z dotačních programů	33,1	
- náklady na učebnice a učební pomůcky z dotačních programů	589,0	
- doprava na plavecký výcvik z dotačního programu	80,0	
- ostatní provozní náklady	7 585,6	
z toho: materiál, DDHM, potraviny	3 058,2	
elektrická energie	360,9	
dodávky plynu a vody	906,9	
cestovné	11,5	
služby	1 342,3	(školení, revize, telefonní poplatky, bankovní poplatky, poštovní poplatky, doprava)
pojištění majetku aj.	113,9	
odpisy	1 267,8	
opravy a udržování	524,0	
Výnosy celkem:		31 540 873,81 Kč
- dotace na provoz ze státního rozpočtu a od zřizovatele	27 903,0	
- ostatní výnosy	3 637,8	
z toho: školné, stravné, nájemné	3 181,5	
bankovní úroky	2,2	
výnosy z použití prostředků z fondů	213,9	
ostatní výnosy	12,0	
pracovní sešity, náhrady poškozených učebnic	228,1	

b) Tvorba a čerpání fondů

Fond odměn stav k 31.12.2018 **85 682,74 Kč**
V roce 2018 tvorba z výsledku hospodaření za rok 2017 ve výši 50 000,- Kč, čerpání 213 923,- Kč na platy.

Fond kulturních a sociálních potřeb stav k 31.12.2018 **288 365,11 Kč**
Příděl 2% z hrubých mezd (335 458,04 Kč), použití fondu je v souladu s vyhláškou o FKSP a vnitřními předpisy příspěvkové organizace (285 565 Kč).

Rezervní fond

stav k 31.12.2018

539 356,- Kč

Příjem z převodu části výsledku hospodaření za rok 2017 (81,23 Kč) a zůstatek nevyčerpaného transferu MŠMT na šablony ZŠ a MŠ Ševětín (281 964,52 Kč – bude čerpáno v roce 2019), v roce 2018 čerpání zůstatku transferu MŠMT z roku 2017 na šablony (398 991,76 Kč).

Fond investic

stav k 31.12.2018

2 156 353,66 Kč

Byl tvořen odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (1 267 752 Kč) a investičním příspěvkem zřizovatele (137 000 Kč) na instalaci herních prvků na zahradě ZŠ pro školní družinu.

V roce 2018 odvod zřizovateli ve výši 80% odpisů dle zřizovací listiny 684 661,31 Kč (800 tis. odvedeno již v roce 2017 na stavbu pergoly na zahradě ZŠ), realizace dětských herních prvků (136 933,28 Kč) a odpis zmařené investice (projektová dokumentace pro zateplení budov – 281 990 Kč) na základě souhlasu zřizovatele.

c) Vyúčtování přijatých transferů

UZ	Účel	Přijato	Čerpání
33353	Platy zaměstnanců	22 769 906,00	22 769 906,00
33024	Platy – cizinci	36 400,00	36 400,00
33070	Doprava žáků na plavecký výcvik	80 040,00	80 040,00
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)	933 646,56	651 682,04
	Celkem	23 819 992,56	23 538 028,04

Zůstatek nevyčerpané dotace na šablony ZŠ a MŠ byl účetně převeden do rezervního fondu a bude dočerpán v roce 2019 (281 964,52 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 2018 skončilo ztrátou 129 892 Kč. Podrobné údaje jsou uvedeny v Příloze č. 9 - Rozvaha s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2018, v Příloze č. 10 - Výkaz zisku a ztráty s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2018 a v Příloze č. 11 - Příloha k účetní závěrce za rok 2018.

a) vybrané ukazatele hospodaření v tis. Kč

Náklady celkem:		325 480 Kč
z toho: služby	98	
- spotřeba materiálu a energie	30	
- mzdové náklady	30	
- sociální a zdravotní pojištění a jiné sociální náklady	10	
- daně a poplatky	4	
- odpisy dlouhodobého majetku	140	
- ostatní finanční náklady	13	
Výnosy celkem:		195 588 Kč
- z toho: výnosy z prodeje služeb	194	
jiné provozní výnosy	2	

10) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost Moore Stephens s.r.o., se sídlem Praha, Nádražní 344/23 ve dnech 25.9.2018 – 27.9.2018 a 28.3.2019 – 5.4.2019. 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 § 2, 3, 10 a 17 odst. 2 zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění.

Při přezkoumání hospodaření Městyse Ševětín za rok 2018 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 2018 je uvedeno v příloze č. 12.

Součástí Závěrečného účtu městyse Ševětín za rok 2018 jsou přílohy, které jsou zveřejněny v plném rozsahu na elektronické úřední desce městyse od 4.6.2019 až do veřejného zasedání zastupitelstva městyse a jsou rovněž k nahlédnutí v úředních hodinách v úctárně městyse Ševětín. Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 19.6.2019 nebo ústně na zasedání zastupitelstva, na kterém bude návrh závěrečného účtu projednáván (termín zasedání bude zveřejněn na úřední desce a elektronické úřední desce městyse).

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 31.12.2018

Příloha č. 2 - Rozvaha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2018

Příloha č. 3 - Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Příloha č. 4 - Příloha územních samosprávných celků sestavená k 31.12.2018

Příloha č. 5 - Příjmy a výdaje sociálního fondu a fondu na obnovu vodovodu a kanalizace v roce 2018

Příloha č. 6 - Rozvaha příspěvkové organizace k 31.12.2018

Příloha č. 7 - Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace k 31.12.2018

Příloha č. 8 - Příloha příspěvkové organizace k 31.12.2018

Příloha č. 9 - Rozvaha s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2018

Příloha č. 10 - Výkaz zisku a ztráty s.r.o. Technické služby Ševětín k 31.12.2018

Příloha č. 11 - Příloha k účetní závěrce s.r.o. Technické služby Ševětín za rok 2018

Příloha č. 12 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Ševětín za rok 2018

V Ševětíně, dne 4.6.2019



Romana Hajská
starostka městyse

Na úřední desce městyse zveřejněno dne: 4.6.2019

Na elektronické úřední desce městyse zveřejněno dne: 4.6.2019

Z úřední desky sejmuto dne:

Z elektronické úřední desky sejmuto dne:

Schváleno v zastupitelstvu městyse dne: