

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Město Veltrusy; IČO 00237272; Palackého 9, 277 46 Veltrusy

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.2.2017 v 19:11

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2016. V roce 2016 se změna metod týkala zrušením účtů 044 a 045 a obsahovém vymezení výkazu "příloha".

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách :

1. Oceňování a vykazování

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B;

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný- v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - ve skutečných pořizovacích nákladech, nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností.

Cenné papíry a majetkové účasti: Rozhodující vliv - pořizovací cenou;

Ostatní finanční investice neurčené k obchodování - reálná hodnota, účtování výsledkové. ☐

Reprodukční pořizovací ceny: Nabyté pozemky směnou byly oceněny na základě znaleckých posudků.

Majetek bezúplatně předaný státem v cenách dle evidence převodce v souladu s ČÚS 708. Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace. Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou provozním nákladem.

Významné vedlejší náklady k pořízení dlouhodobého majetku jsou popsány v bodě E1.

Příspěvkové organizace účtují na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Organizace vytváří pouze opravné položky k pohledávkám z hospodářské činnosti, a to podle zákona o rezervách.

2. . Odpisový plán: Účetní jednotka provádí účetní odpisy. Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh ČÚS 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek. Významné výjimky a hodnotově významné odchylky od příloh ČÚS 708. Způsoby odpisování jsou popsány v příloze v bodě E2, k účtu 551 (k položce A.I.28.)

3. Přepočtení údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby nebyly realizovány v cizí měně.

4. Peněžní fondy: Nenastaly.

5. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji, účtování na podrozvaze a účtování o rezervách je jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou účetní jednotka stanovila ve výši 0,3 % aktiv dle celkové výše aktiv minulého roku nebo 260 tis.Kč.

6. Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje dle čtvrtletí, částka jednotlivých účetních případů k časovému rozlišení pro roční období je stanovena na úrovni 10 tis. Kč s výjimkami, které se rozlišují vždy (energie) a to ve výši záloh a dále účetní jednotka časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly

Město provádí odpisování na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných ročních odpisů - u nově pořízených položek majetku je doba životnosti nastavena následujícím způsobem (rozhodující položky):

Vymezení majetku Doba odepisování

Budovy ☐ 80 let

Komunikace, kanalizace ☐ 50 let

Veřejné osvětlení ☐ 20 let

Technologie ČOV ☐ 20 let

V případě pořízení staršího majetku je nastavována doba životnosti individuálně.

Zásoby vlastní výroby (vytěžené dřevo) je oceňováno na základě předpokládané prodejní ceny za příslušný artikl, snížené o distribuční náklady a předpokládanou ziskovou marži (celkem 10%)

Účetní jednotka od 1.1.2016 přešla na nový SW (KEO) a začala v něm účtovat.

Odchýlení od účetních metod:

Postupně byl rozšiřován program SW, který dosáhl hodnoty nad 60.tis. Kč, program byl převeden z účtu 018 na účet 013 pod jedním inventárním číslem, ve výši součtu pořizovacích cen zápisem 013/018, 078/073.

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	8 925 651,46	8 533 601,06
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	541 143,50
3.	Vyřazené pohledávky	905	202 766,00
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	8 181 741,96
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů	25 182,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	25 182,00
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákł.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákł.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	404 749,10	418 491,80
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	404 749,10
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů	2 272 419,00	2 272 419,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	2 272 419,00
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákł.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákł.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z.j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z.j.d.	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky	0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ
			MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty			0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	11 628 001,56
			11 224 511,86

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

Účetní jednotka má zřízené příspěvkové organizace, které jsou zapsané v obchodním rejstříku:

ZŠ Veltrusy, IČO 70990972, zapsaná dne 18.7.2003

MŠ Veltrusy, IČO 70990981, zapsaná dne 12.7.2003

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

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrcce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K rozvahovému dni nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Informace bodu B.2. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

K rozvahovému dni nejsou známy žádné významné kompenzační operace, které by nebyly zachyceny v závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	2 761 457,30	2 200 127,95
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	1 074 230,37	971 382,00

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

Hodnota: 2,00

Účetní jednotka má následující majetek charakteru kulturních památek, který je podle § 25-odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví oceněn na hodnotu 1 Kč (vykázáno na ř. A.II.2 Rozvahy).

Předměty kulturní hodnoty 2 ks:

1. Jezový most 1900-1904 konstruktér prof. Ing. Jan Záhorský
2. Kniha přání veltruské čtenářské besedy 1881-1895 s kresbou Mikoláše Alše

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.	Významná hodnota : 1% z aktiv je.	4 197 365,00
A.II.3.	Projekt "Zateplení MŠ" - spolufinancován MŽP. Provedena částečná výměna oken, izolace střechy, nové omítky.	4 720 200,64

Žádné další významné skutečnosti nenastaly.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.	Významná hodnota : 5 % z výnosů je	1 686 091,00
A.	Významná hodnota : 5 % z nákladů je	1 442 372,00
A.I.8.	Opravy a udržování - rozdíl ve výši Převážně se jedná o: - opravu topení v MŠ ve výši 857.107,- Kč - opravu hřbitovní kaple, náklady k 31.12.2016 ve výši 635.652,- Kč, akce spolufinancována MMR, neinv.dotace ve výši 300.000,- Kč.	1 826 094,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv - ve výši Z důvodu možného vzniku budoucího pravděpodobného nákladu za porušení rozpočtové kázně, byl stanoven nejlepší možný odhad rizika a z principu opatrnosti zaúčtována rezerva. Ministerstvem dopravy byla provedena kontrola poskytnuté dotace ve výši 1.963.000,- Kč na odstranění škod na místních komunikacích po povodni 2013 se závěrem, že bylo zjištěno neoprávněné použití peněžních prostředků tím, že město neprokázalo skutečný rozsah provedených prací. Město podalo námitky proti kontrolnímu zjištění. Pravomocný výměr na sakci či odvod nebyl v době sestavení účetní závěrky vydán.	1 963 000,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti - rozdíl ve výši V r. 2015 předepsaný závazek pravděpodobného odvodu za porušení rozpočtové kázně ve výši 1.460 tis. Kč.	1 709 331,00
A.I.26.	Manka a škody - rozdíl ve výši V r. 2015 odepsán nedokončený majetek jako zmařená investice	463 798,00
B.I.15.	Výnosy z prodej pozemků - rozdíl o Z důvodu nedodržení podmínek smlouvy z r. 2009 (letos zjištěna změna účelu stavby), zaúčtován na pohledávku odklad zbylé kupní ceny za pozemek p.č.125/131 ve výši 399.600,- Kč. Vymáhání pohledávky bylo po konzultaci předáno právníce.	428 540,00
B.V.1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmu FO - nárůst o	1 657 406,00
Žádné jiné významné skutečnosti nenastaly		

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

K položce	Doplnující informace	Částka
P.	Účetní jednotka v roce 2016 není povinna sestavit tento výkaz.	0,00

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

K položce

Doplnující informace

Částka

A.

Účetní jednotka v roce 2016 není povinna sestavit tento výkaz

0,00

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	284 720 143,87	72 831 288,00	211 888 855,87	211 458 481,33
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	6 531 867,67	1 503 912,00	5 027 955,67	5 132 367,67
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	47 758 358,43	12 239 967,00	35 518 391,43	31 175 917,79
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	127 678 995,98	25 193 553,00	102 485 442,98	104 163 625,08
G.5.	Jiné inženýrské sítě	98 453 861,39	33 063 275,00	65 390 586,39	67 499 118,39
G.6.	Ostatní stavby	4 297 060,40	830 581,00	3 466 479,40	3 487 452,40

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	67 955 554,05	0,00	67 955 554,05	67 774 054,05
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	536 798,00		536 798,00	536 798,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	11 516 194,70		11 516 194,70	11 516 194,70
H.4.	Zastavěná plocha	53 053 211,35		53 053 211,35	52 871 711,35
H.5.	Ostatní pozemky	2 849 350,00		2 849 350,00	2 849 350,00

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

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

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

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

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

Odesláno dne:

17.1.2017

Razítko:

Město Veltrusy

Městský úřad

Palackého 9, 277 46 Veltrusy

IČO: 00237272

DIČ: CZ00237272

-2-

Podpis vedoucího účetní jednotky:

[Podpis]

[Podpis]

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: W:\01\Sestavy\2016\V062-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00237272**

Název : **Město Veltrusy**

Sídlo : **Palackého 9, 277 46 Veltrusy**