

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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 11.2.2018 v 21:34

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". Došlo také ke změně účtování nabytí nemovitého majetku za účelem jeho dalšího předání.

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. Přepočet 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: nenastalo

Na účtě 909 se mimo svěřeného majetku PO účtuje o jmenovitých hodnotách akcií.

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		77 694 219,91 8 925 651,46
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	554 178,01 541 143,50
3.	Vyřazené pohledávky	905	207 892,00 202 766,00
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	76 932 149,90 8 181 741,96
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 25 182,00
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 zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.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		404 749,10 404 749,10
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.řiz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	404 749,10 404 749,10
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		4 988 799,04 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	4 988 799,04 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 zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.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 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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	83 087 768,05 11 628 001,56

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

Popis událostí při převodu vodoprávního majetku mezi městem Veltrusy a VKM, a.s.

Ke dni 30.6.2017

Na základě smlouvy s VKM,a.s. ze dne 30.6.2017 byl vyřazen a předán vodoprávní majetek města SÚ 021, 022, 031 dle smlouvy o nepeněžním vkladu do obchodní společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a.s. dle z.č.90/2012 Sb. a na základě usnesení valné hromady VKM.

Ke dni 24.7.2017

Z důvodu dílčího pochybení při zveřejnění záměru a následném uzavření Dohody o zrušení smlouvy mezi městem Veltrusy a spol. VKM, a.s. ze dne 30. 6. 2017, byl tento majetek dne 24.7.2017 vrácen zpět na město (zpětvzetí návrhu na vklad do katastru nemovitostí) a řízení se zastavilo.

Ke dni 29.9.2017

Na základě uzavřené nové smlouvy s VKM,a.s. ze dne 29.9.2017, byl vyřazen a předán vodoprávní majetek města SÚ 021 (část), 022, 031 dle smlouvy o nepeněžním vkladu do obchodní společnosti Vodárny Kladno - Mělník, a.s. dle z.č.90/2012 Sb. a na základě usnesení valné hromady VKM. Majetek k převodu byl jasně odsouhlasen s VKM, a.s. podle karet majetku města a spárován na skutečný stav jednotlivých etap výstavby po jednotlivých stokách.

Ke dni 30.11.2017

Další předání majetku SÚ 021 (25% i.č.021232107).

Pořízení finančního majetku SÚ 069 bylo oceněno zůstatkovou cenou vkladádaného majetku ve výši 49.017.643,30 Kč. Celkem bylo městu předáno 54.455 ks akcií na jméno v nominální hodnotě 1.000,- Kč /akcii. Evidováno na účtě 909.

Účet 403- poskytnuté dotace na pořízení vloženého majetku ve výši 5.979.364,31 Kč zůstávají ve stavu, v jakém byly k datu vkladu v nerozpuštěné výši a zůstanou zafixovány. Plní funkci zdroje, kryjí majetkový účet 069. Rozpustily by se v případě, kdyby se majetkový podíl prodával.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K datu podání závěrky nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, k datu závěrky nebyla doručena žádná doložka o zápisu či vyrozumění o vyznačené plombě či vkladu.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	599 372,61	2 761 457,30
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	1 028 207,89	1 074 230,37

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Významná hodnota : 1% z aktiv je	3 929 861,00
Významný rozdíl oproti minulému roku je u účtů:		
A.II.3.	Stavby	56 659 136,89
Předaný vodohospodářský majetek - podtlaková stanice + část infrastruktury SÚ 021 0517 v PC 85.959.908,30 Kč		
A.II.4.	Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí	1 412 985,96
Předaný vodohospodářský majetek - technologie ČOV SÚ 022 0400 v pořizovací ceně 4.865.153,- Kč		
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	49 017 643,30
ve výši		
Vkládaný vodohospodářský majetek v zůstatkové ceně (SÚ 021,022,031)		
za akcie VKM 48.775 ks á 1.000 Kč		
B.III.11.	Základní běžný účet ÚSC	11 176 786,54
ve výši		
Žádné jiné významné skutečnosti nenastaly.		

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

K položce	Doplňující informace	Částka
B.	Významná hodnota : 5 % z výnosů je	1 787 767,00
A.	Významná hodnota : 5 % z nákladů je	1 437 853,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv rozdíl ve výši v roce 2016 zaúčtovaná rezerva jako vratka dotace z MD z roku 2013	1 963 000,00
B.V.3.	Výnosy ze sdílené dotace z DPH nárůst o	1 732 784,36

Žádné jiné významné skutečnosti nenastaly.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
P. <input type="text"/>	Účetní jednotka v roce 2017 není povinna sestavit tento výkaz.	0,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Účetní jednotka v roce 2017 není povinna sestavit tento výkaz.	0,00

Ostatní fondy**F. Doplňující 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. Doplňující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	200 894 345,98	45 664 627,00	155 229 718,98	211 888 855,87
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	6 531 867,67	1 608 324,00	4 923 543,67	5 027 955,67
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	47 898 031,20	12 721 457,00	35 176 574,20	35 518 391,43
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	130 111 295,62	27 991 615,00	102 119 680,62	102 485 442,98
G.5.	Jiné inženýrské sítě	11 987 508,09	2 400 933,00	9 586 575,09	65 390 586,39
G.6.	Ostatní stavby	4 365 643,40	942 298,00	3 423 345,40	3 466 479,40

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE		NETTO
H.	Pozemky	69 390 164,05	0,00	69 390 164,05	67 955 554,05
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	536 798,00		536 798,00	536 798,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	13 147 964,70		13 147 964,70	11 516 194,70
H.4.	Zastavěná plocha	52 874 651,35		52 874 651,35	53 053 211,35
H.5.	Ostatní pozemky	2 830 750,00		2 830 750,00	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. Doplnující 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. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující 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. Doplnující 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. 8	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele		
				Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku							
	t-4	9		14	15	t-4	16		17		t-4	25	
	t-3	10				t-3	18		19		t-3	26	
	t-2	11				t-2	20		21		t-2	27	
	t-1	12				t-1	22		23		t-1	28	
	Celkem	13				Celkem		24			Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

13.2.2018

(Signature)

Město Veltrusy
Městský úřad
Palackého 9, 277 46 Veltrusy
IČO: 00237272
DIČ: CZ00237272

(Signature)

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: W:\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00237272**

Název : **Město Veltrusy**

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